

中科三环  
二零零二年年度报告正文



二〇〇三年二月二十一日

# 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况简介 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	7
六、公司治理结构 .....	9
七、股东大会情况简介 .....	10
八、董事会报告 .....	13
九、监事会报告 .....	21
十、重要事项 .....	23
十一、财务报告 .....	28
十二、备查文件目录 .....	70

# 北京中科三环高技术股份有限公司 2002 年年度报告正文

## 一、重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司董事长兼总裁王震西先生、财务部总经理苏迎年先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：北京中科三环高技术股份有限公司

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

中文缩写：中科三环

英文缩写：Zhong Ke San Huan Co., Ltd.

2、公司法定代表人：王震西

3、公司董事会秘书：王东明

联系地址：北京市海淀区白石桥路 3 号友谊宾馆迎宾楼 D 座

邮政编码：100873

电 话：010-68945729, 010-68498888 转 1279

传 真：010-68712144

电子信箱：[WTM@san-huan.com.cn](mailto:WTM@san-huan.com.cn)

证券事务代表：田文斌

电 话：010-68945729, 010-68498888 转 1279

传 真：010-68712144

电子信箱：[twb@san-huan.com.cn](mailto:twb@san-huan.com.cn)

- 4、公司注册地址：北京市海淀区白石桥路 3 号友谊宾馆迎宾楼 D 座  
公司办公地址：北京中关村南三街 8 号  
邮政编码：100080  
公司网址：<http://www.san-huan.com.cn>  
电子信箱：[shhq@san-huan.com.cn](mailto:shhq@san-huan.com.cn)
- 5、公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》  
公司信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地：北京市海淀区白石桥路 3 号友谊宾馆迎宾楼 D 座  
中科三环证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：中科三环  
股票代码：000970
- 7、公司首次注册登记日期：1999-07-23  
登记地点：北京市工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：1100001073324（1-1）  
税务登记证号码：110108700228137  
公司聘请境内会计师事务所：北京京都会计师事务所有限责任公司  
办公地址：北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

### 三、会计数据和业务数据摘要

1、主要财务数据	单位：元
利润总额	54,147,026.47
净利润	33,922,478.40
扣除非经常性损益后的净利润	32,733,567.01
主营业务利润	122,342,996.20
其他业务利润	903,475.17
营业利润	52,055,792.76
投资收益	2,179,229.96
补贴收入	-
营业外收支净额	-87,996.25
经营活动产生的现金流量净额	59,480,343.54
现金及现金等价物净增加额	-26,067,091.36

注：扣除的非经常性损益项目和金额	单位：元
项 目	金 额
技术创新贴息	500,000.00
营业外收支净额	-87,996.25
国债利息收入	1,000,000.00
合 计	1,412,003.75
减：所得税	223,092.36
合 计	1,188,911.39

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 单位：元

项 目	2002 年	2001 年	2000 年
主营业务收入	463,713,866.31	367,134,077.90	371,899,953.28
净利润	33,922,478.40	30,454,701.68	27,325,554.00
总资产	754,752,920.02	623,063,313.31	540,182,472.27
股东权益（不包含少数股东权益）	381,630,638.26	371,158,834.78	344,864,096.96
每股收益（全面摊薄）	0.144	0.194	0.314
每股收益（加权平均）	0.144	0.194	0.363
扣除非经常性损益后的每股收益	0.139	0.160	0.274
每股净资产	1.625	2.370	3.964
调整后的每股净资产	1.581	2.289	3.870
每股经营活动产生的现金流量净额	0.253	0.084	-0.508
净资产收益率（%）（全面摊薄）	8.89	8.21	7.92
净资产收益率（%）（加权平均）	8.74	8.46	10.25

报告期利润	净资产收益率（%）						每股收益（元）					
	全面摊薄			加权平均			全面摊薄			加权平均		
	2002	2001	2000	2002	2001	2000	2002	2001	2000	2002	2001	2000
主营业务利润	32.06	25.51	30.02	31.51	26.29	38.84	0.521	0.605	1.190	0.521	0.605	1.374
营业利润	13.64	10.80	12.79	13.41	11.13	16.54	0.222	0.256	0.507	0.222	0.256	0.585
净利润	8.89	8.21	7.92	8.74	8.46	10.25	0.144	0.194	0.314	0.144	0.194	0.363
扣除非经常性损益后的净利润	8.58	6.76	6.91	8.43	6.97	8.94	0.139	0.160	0.274	0.139	0.160	0.316

3、股东权益变动情况 单位（元）

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	156,600,000	182,038,616.86	12,619,976.22	4,206,658.74	19,981,934.58	371,158,834.78
本期增加	78,300,000	804,114.91	4,985,456.38	1,661,818.79	33,922,478.40	118,477,080.03
本期减少	-	79,352,443.82	-	-	28,475,456.38	108,005,276.55
期末数	234,900,000	103,490,287.95	17,605,432.60	5,868,477.53	25,428,956.60	381,630,638.26
变动原因	公积金转增股本	公积金转增股本	提取盈余公积和公益金	提取公益金	净利润转入、提取积分配股利	-

## 四、股本变动及股东情况

### (一)、股本变动情况

股本变动情况表

单位：股

项 目	期初数	本期 配股	本期 送股	本期公积金 转增股本	增 发	本期其 他变动	期末数
一、尚未流通股份							
发起人股份	93,600,000			46,800,000			140,400,000
国有法人股	65,141,460			32,570,730			97,712,190
境内法人股	6,622,920			3,311,460			9,934,380
外资法人股	21,835,620			10,917,810			32,753,430
尚未流通股份合计	93,600,000			46,800,000			140,400,000
二、已流通股份							
境内上市的人民币 普通股	63,000,000			31,500,000			94,500,000
已流通股份合计	63,000,000			31,500,000			94,500,000
股本总数	156,600,000			78,300,000			234,900,000

### (二)、股票发行与上市情况

#### 1、至报告期末为止的前三年历次股票发行情况

证券种类	发行日期	每股发行 价(元)	发行数量 (万股)	上市日期	获准上市交易 数量(万股)
A 股	2000-03-31 2000-04-01	7.50	3,500	2000-04-20	3,500

#### 2、本期股份总数及结构变动情况说明：

报告期内，公司股份总数的增加系因公司于 2002 年 4 月 30 日实施资本公积金转增股本方案所致。

#### 3、公司没有内部职工股。

### (三)、股东持股情况介绍

#### 1、报告期末股东总数

截至 2002 年 12 月 31 日，公司股东总数为 10,988 户。

#### 2、公司主要股东持股情况

2002 年 12 月 31 日前在册，拥有公司股份前十名股东情况：

名次	股东名称	本期末持股数(股)	本期持股增减情况(+/-)	持股比例(%)	股份性质
1	北京三环新材料高技术公司	79,748,820	26,582,940	33.95	国有法人股
2	美国特瑞达斯公司	18,492,840	6,164,280	7.87	外资法人股
3	宁波电子信息集团有限公司	17,057,520	5,685,840	7.26	国有法人股
4	台全(美国)公司	14,260,590	4,753,530	6.07	外资法人股
5	宁波联合集团股份有限公司	9,934,380	3,311,460	4.23	境内法人股
6	南京宝盈科技创新投资有限公司	995,620	331,600	0.42	流通股
7	联想控股有限公司	905,850	452,925	0.39	国有法人股
8	宋鹏	718,070	275,190	0.31	流通股
9	胡纯林	708,639	235,833	0.30	流通股
10	张祖成	538,215	170,205	0.23	流通股

前十大股东无关联关系，也不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

### 3、公司控股股东及实际控制人

#### (1) 公司控股股东的情况

公司名称：北京三环新材料高技术公司

法人代表：张宏

成立日期：1985 年 8 月 1 日

注册资本：1658 万元

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

#### (2) 公司实际控制人的情况

公司名称：中科实业集团(控股)公司

法人代表：张云岗

成立日期：1993 年 6 月 8 日

注册资本：人民币贰亿元

经营范围：主营计算机软、硬件及通信技术、新材料、生物工程、新能源、医疗机械及设备、保健康复器械及设备、光机电一体化上述领域新产品的生产加工、

销售；房地产开发经营；物业管理及咨询；服装加工、室内装璜；承办展览、展示；技术培训；会议服务。兼营与主营业务有关的咨询和技术服务。

## 五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### （一）董事、监事和高级管理人员的情况：

#### 1、现任董事、监事及高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任 期	期初持股	期末持股
王震西	男	60	董事长兼总裁	2002.4-2005.4	0	0
陆 军	男	57	副董事长	2002.4-2005.4	0	0
文恒业	男	61	董事	2002.4-2005.4	0	0
钟双麟	男	74	董事	2002.4-2005.4	0	0
张 宏	男	57	董事	2002.4-2005.4	0	0
陈建华	男	49	董事	2002.4-2005.4	0	0
林 泉	男	62	独立董事	2002.4-2005.4	0	0
张利国	男	38	独立董事	2002.4-2005.4	0	0
刘玉平	男	39	独立董事	2002.9-2005.4	0	0
王东明	男	39	副总裁兼董秘	2002.4-2005.4	0	0
张子云	男	60	监事会主席	2002.4-2005.4	0	0
李大军	男	39	监事	2002.4-2005.4	0	0
饶震杰	男	38	监事	2002.4-2005.4	0	0
胡伯平	男	45	高级副总裁	2000.5-2003.5	0	0
姚宇良	男	62	高级副总裁	2000.5-2003.5	0	0
李景宏	男	61	高级副总裁	2000.5-2003.5	0	0
张 玮	男	48	副总裁	2000.5-2003.5	0	0
饶晓雷	男	40	副总裁	2000.5-2003.5	0	0
马 健	女	40	副总裁	2000.5-2003.5	0	0

#### 2、现任董事、监事在股东单位任职情况

姓名	股东单位	职 务	任职期间
陆 军	宁波电子信息集团有限公司	副总裁	2001.7—今
文恒业	美国特瑞达斯公司	总 裁	1984.4—今
钟双麟	台全（美国）公司	董事长	1987.6—今
张 宏	北京三环新材料高技术公司	董事长	1999.6—今
张子云	北京三环新材料高技术公司	总 裁	1999.6—今
陈建华	宁波联合集团股份有限公司	副总裁	2001.5—今
饶震杰	联想控股有限公司	投资部副总经理	2002.4—今



### 3、年度报酬情况

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额（不含独立董事）为 151.9 万元，其中在本公司领取报酬的董事 1 名（不含独立董事），金额为 19.68 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 60.48 万元。

独立董事的津贴为每人每年 3 万元。

共 9 名董、监事及高管人员（不含独立董事）在公司领取报酬，年薪 20 万元以上 2 人，年薪 15--20 万元有 3 人，年薪 10--15 万元有 4 人。

不在公司领取报酬、津贴的董事、监事有：陆军、文恒业、钟双麟、张宏、张子云、陈建华、饶震杰，他们在股东单位领取报酬、津贴。

### 4、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

报告期内，公司按照中国证监会关于公司董事会的组成人员中需有三分之一为独立董事的要求，在公司董事会换届选举时，张子云、胡伯平和王东明三位先生不再担任公司董事职务，而改选林泉、张利国和夏冬林三位先生为独立董事。在公司监事会换届选举时，郑观泽和周逵两位先生不再担任公司监事职务，而改选张子云和饶震杰两位先生担任公司监事职务。

报告期内，夏冬林先生鉴于工作时间等原因辞去公司第二届董事会独立董事职务，公司改聘刘玉平先生担任公司第二届董事会独立董事职务。

## （二）公司员工基本情况

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 390 人。

专业构成情况：生产人员 214 人，占员工总数的 55%；销售人员 23 人，占员工总数的 6%；技术人员 80 人，占员工总数的 21%；财务人员 21 人，占员工总数的 5%；行政人员 52 人，占员工总数的 13%。

教育程度情况：具有大专以上学历（含专科）以上人员 137 人（其中本科及本科以上学历 96 人，大专 41 人），占员工总数的 35%；大专以下人员 253 人，占员工总数的 65%。

公司目前有 7 名退休员工。

## 六、 公司治理结构

### （一） 公司法人结构治理情况

报告期内，公司根据中国证监会颁布的《上市公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等文件的规定，进一步完善了公司的法人治理结构，并根据中国证监会和国家经贸委的要求，完成了上市公司关于建立现代企业制度的自查报告。经公司股东大会审议，选举林泉、张利国、刘玉平三位先生担任公司第二届董事会的独立董事；公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会；公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《总经理工作细则》等一系列管理制度。目前本公司已经基本达到了中国证监会关于上市公司治理的有关文件的要求。

### （二） 独立董事情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，在 2002 年 4 月 19 日召开的公司第 2001 年度股东大会上选举林泉、夏冬林、张利国三位先生担任公司第二届董事会的独立董事；在 2002 年 9 月 10 日召开的公司 2002 年第二次临时股东大会上，同意夏冬林先生由于工作时间等原因辞去了独立董事一职，同时选举刘玉平先生担任公司第二届董事会的独立董事。林泉、张利国、刘玉平三位先生参加了他们担任公司独立董事以来本公司召开的董事会和股东会，并对有关事项发表了意见。

### （三） 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

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

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

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

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

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

## 七、股东大会情况简介

报告期内公司召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，有关情况如下：

### 1、公司 2001 年年度股东大会

#### (1) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司董事会于 2002 年 3 月 15 日在《中国证券报》和《证券时报》上发出召开公司 2001 年年度股东大会的通知。

公司 2001 年年度股东大会于 2002 年 4 月 19 日上午在北京友谊宾馆召开，出席会议的股东代表共 9 名，代表股份 93,608,900 股，占公司股份总数的 59.78%。

#### (2) 股东大会通过的决议

公司 2001 年年度股东大会以投票表决方式审议通过如下决议：《2001 年年度报告及年度报告摘要》、《2001 年度董事会工作报告》、《2001 年度监事会工作报告》、《2001 年度总裁工作报告》、《2001 年度财务决算报告》、《2001 年度利润分配预案及公积金转增股本议案》、《修改公司章程的议案》、《聘任公司独立董事及独立董事津贴的议案》、《董事会换届选举及第二届董事会董事成员的议案》、《关于董事会下设战略、审计、提名和薪酬与考核委员会的议案》、《监事会换届选举及第二届监事会监事成员的议案》、《股东大会议事规则的议案》、《董事会议事规则的议案》、《监事会议事规则的议案》、《关于续聘北京京都会计师事务所为公司审计单位的议案》。

以上决议内容已于 2001 年 4 月 20 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

## 2、公司 2002 年度第一次临时股东大会

### (1) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司董事会于 2002 年 4 月 23 日在《中国证券报》和《证券时报》上发出召开公司 2002 年度第一次临时股东大会的通知。

公司 2002 年度第一次临时股东大会于 2002 年 5 月 23 日上午在北京友谊宾馆召开，出席会议的股东及股东代表共 6 名，代表股份 140,400,000 股，占公司股份总数的 59.77%。

### (2) 股东大会通过的决议

公司 2002 年度第一次临时股东大会以投票表决方式审议通过如下决议：

《关于 2002 年申请公募增发人民币普通股（A 股）的议案》、《关于 2002 年公募增发 A 股不超过 4,000 万股发行方案的议案》、《关于本次增发募集资金投向及投资额度的议案》、《关于本公司 2002 年度公募增发募集资金投向的可行性议案》、《关于增发决议有效期的议案》、《关于提请股东大会授权董事会在本决议有效期内全权处理本次增发的具体事宜的议案》、《关于前次募集资金使用情况的议案》、《关于增发新股前形成的未分配利润由本次公募增发后新老股东共享的议案》。

以上决议内容已于 2002 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

## 3、公司 2002 年度第二次临时股东大会

### (1) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司董事会于 2002 年 8 月 8 日在《中国证券报》和《证券时报》上发出召开公司 2002 年度第二次临时股东大会的通知。

公司 2002 年度第二次临时股东大会于 2002 年 9 月 10 日在北京友谊宾馆召开，出席会议的股东及股东代表共 6 名，代表股份 140,400,000 股，占公司股份总数的 59.77%。

## （2）股东大会通过的决议

公司 2002 年度第二次临时股东大会以投票表决方式审议通过如下决议：《更换独立董事的议案》、《公司终止增发股票的议案》、《公司配股的相关议案》。

以上决议内容已于 2002 年 9 月 11 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

## 3、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，由于本公司第一届董事会和第一届监事会任期届满，公司在 2002 年 4 月 19 日上午召开的 2001 年年度股东大会上进行了董事会和监事会的换届选举，选举王震西先生、张宏先生、文恒业先生、陆军先生、钟双麟先生、陈建华先生、林泉先生、夏冬林先生、张利国先生为公司第二届董事会董事，其中林泉先生、夏冬林先生和张利国先生为独立董事；选举张子云先生、饶震杰先生、李大军先生为公司第二届监事会监事，其中李大军先生为职工监事。

公司在 2002 年 4 月 19 日下午召开的第二届董事会第一次会议上选举王震西先生担任公司第二届董事会董事长、陆军先生担任副董事长；聘任王东明先生担任公司第二届董事会秘书。

公司在 2002 年 4 月 19 日下午召开的第二届监事会第一次会议上选举张子云先生担任公司第二届监事会主席。

报告期内，由于夏冬林先生鉴于工作时间等原因辞去本届董事会独立董事职务，公司在 2002 年 9 月 10 日召开的 2002 年度第二次临时股东大会上选举刘玉平先生担任本公司第二届董事会独立董事。

## 八、董事会报告

2002 年，公司在新一届董事会的领导下，在全体经营班子和员工的共同努力下，克服了世界经济放缓，国内有效需求不足带来的不利影响，通过技术创新，研制出具有世界先进水平的 N48M 产品，在电镀镍、压力试验等方面取得历史突破，使公司钕铁硼磁性材料在磁性能及生产工艺等方面得到进一步提高；通过稳定原有客户群，积极开拓新用户及新的产品应用领域，稳步进入了汽车马达应用市场；通过资本运作，参股南京天地高科技股份有限公司和上海爱普生磁性器件有限公司，为公司的进一步发展打下了良好的基础。

报告期末，公司的总资产为 75,475.29 万元，比上年同期增长 21.14%；净资产为 38,163.06 万元，比上年同期增长 2.82%。报告期内，公司完成主营业务收入 46,371.39 万元，比上年同期增长 26.31 %；利润总额为 5,414.70 万元，比上年同期增长 19.59 %；净利润为 3,392.25 万元，比上年同期增长 11.39 %。

### （一）、报告期内公司的经营情况：

#### 1、公司的经营范围

公司主营业务是稀土永磁和新型磁性材料及其应用产品的研究开发、生产和销售。

公司的经营范围：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

#### 2、公司主营业务行业、产品、地区构成

##### （1）公司主营业务按行业分布

单位：元

行 业	主营业务收入	主营业务成本
稀土永磁材料	463,713,866.31	340,481,571.20

## (2) 公司主营业务按产品分布

单位：元

产 品	主营业务收入	主营业务成本
钕铁硼	463,713,866.31	340,481,571.20

## (3) 公司主营业务按地区分布

单位：元

地 区	主营业务收入	主营业务成本
国内	306,920,693.03	248,523,083.06
国际	346,865,327.90	281,708,595.30
其中：亚洲	199,176,429.45	159,547,506.61
欧洲	104,941,297.28	90,142,007.15
美洲	42,747,601.17	32,019,081.54
分部间抵销	190,072,154.62	189,750,107.16
合计	463,713,866.31	340,481,571.20

## 3、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩（单位：万元）

(1) 宁波科宁达工业有限公司：该公司注册资本 650 万美元，我公司持有 75% 的股权，主要经营范围：“生产和销售高性能永磁材料及其应用产品，研究和开发新型磁性材料及其应用产品以及对销售后产品的维修服务工作。”报告期末，该公司的总资产为 18,970.26 万元，净利润为 1,300.43 万元。

(2) 天津三环乐喜新材料有限公司：该公司注册资本 987.7 万美元，我公司持有 66% 的股权，主要经营范围：“生产、开发、销售稀土永磁材料，加工、销售稀土（其中涉及行业管理及许可证的产品须先办理有关手续）。”报告期末，该公司的总资产为 17,837.79 万元，净利润为 1,370.05 万元。

(3) 宁波三环磁声工贸有限公司：该公司注册资本 180 万元，我公司持有 56% 的股权，主要经营范围：“国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；电子产品及材料、电子成套设备、通信器材（除发射装置）、家用电器、仪器仪表、计算机、机械装置、轻工产品、金属材料、化工材料及产品（除危险品）的批发、零售、代购、代销、信息咨询。”报告期末，该公司的总资产为 2,277.55 万元，净利润为 267.97 万元。

(4) 肇庆三环京粤磁材有限责任公司：该公司注册资本 3000 万元，我公司持有 65% 的股权，主要经营范围：“磁性材料及其制品，磁性材料生产专用设备仪器，

普通机械配件、电器机械配件、电子配件。”报告期末，该公司的总资产为 5,543.42 万元，净利润为 165.47 万元。

(5) 北京环磁新技术有限公司：该公司注册资本 2980 万元，我公司持有 95% 的股权，主要经营范围：“永磁材料及其应用产品、稀土材料及其应用产品、永磁材料制造设备、测量设备的技术开发、制造、销售、技术服务。”报告期末，该公司的总资产为 5,111.81 万元，净利润为 79.21 万元。

(6) 新环技术开发有限公司：该公司注册资本 800 万元，我公司持有 70% 的股权，主要经营范围：“法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。”报告期末，该公司的总资产为 3,365.28 万元，净利润为 33.39 万元。

(7) 北京三环聚磁高科技有限公司：该公司注册资本 500 万元，我公司持有 80% 的股权，主要经营范围：“生产仪器仪表、机械设备、磁性材料。（法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。）”报告期末，该公司的总资产为 473.27 万元，净利润为 -517.98 万元。

(8) 中科三环盂县京秀磁材有限公司：该公司注册资本 500 万元，我公司持有 90% 的股权，主要经营范围：“稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。”报告期末，该公司的总资产为 2,044.33 万元，净利润为 -41.29 万元。

#### 4、主要供应商、客户情况：

前五名供应商采购金额合计	58,760,659.87	占采购总额的比例	47.09%
前五名销售客户销售额合计	269,096,280.16	占销售总额的比例	58.03%

#### 5、经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年，由于世界经济放缓，国内需求全年比较低迷，尤其是与稀土消费直接相关的半导体、信息等高科技产业发展缓慢，导致稀土产品需求量减少，同时随着近几年国内大型钕铁硼生产厂家纷纷上马，各地稀土生产能力不断提高，导致稀土产品供过于求，从而使稀土产品供需矛盾日益突出，钕铁硼市场的竞争更加激烈，产品价格持续下跌，给企业的生产经营带来很大的困难。为克服上述不利影响，公司采取了以下措施：



(1) 扩大市场份额。公司在维持原有客户群的基础上，利用公司的技术改造成果，开发新的产品应用领域，扩大了市场份额，特别是亚洲市场增长较快，我们进入了以前一直被日本生产商占据的市场。

(2) 降低产品成本。公司各下属企业通过加强企业内部管理，实行成本管理承包制，降低了产品材料和生产成本，通过优胜劣汰，调整外协加工结构，降低了外协加工费用。

(3) 加强技术创新，提高产品质量。公司通过技术创新，研制出具有世界先进水平的 N48M 产品，在电镀镍、压力试验等方面取得历史性突破，并掌握了氢破工艺、平行压及垂直压制备 VCM 的工艺等，使公司钕铁硼磁性材料在磁性能及生产工艺等方面得到进一步提高。

(4) 积极开拓新的利润增长点。公司通过资本运作，参股南京天地高科技股份有限公司和上海爱普生磁性器件有限公司，为公司的进一步发展打下了良好的基础。

## (二)、公司投资情况

### 1、募集资金投资情况

(1) 钕铁硼表面处理生产线项目，报告期内公司投入508.79万元，目前该项目共投入962.19万元。

(2) 报告期内公司按照招股说明书中的承诺，投入2,196万元用于国际销售网点建设及补充流动资金。

(3) 报告期内由于赣州科力稀土新材料有限公司总投资规模较原计划缩小，故公司本期收回已预付的投资款120.00万元。

尚未使用的募股资金1,500.63万元全部存于银行。

### 2、项目进度及收益情况:

目前我公司募集资金投资项目中，钕铁硼表面处理生产线项目建设已接近尾声，高档粘结钕铁硼磁体生产出口基地技术改造项目建设尚未完成，其余项目均已完成，且大部分项目已开始产生效益。

### 3、报告期内非募集资金投资情况

(1) 2002 年 3 月 13 日，由于南京天地高科技股份有限公司进行增资扩股，本公司对该公司投资 2,210.625 万元，持有 1,473.75 万股，占该公司总股本的 25%；本公司控股子公司北京环磁新技术有限公司对该公司投资 736.875 万元，持有 491.25 万股，占该公司总股本的 8.33%。该公司注册资本为 5,895 万元，经营范围是：自行车及配件，电动船及配件，电气机械及器材，电子器件，电池，运动器械及配件，电动交通工具及配件，电动健身器材及配件，电机生产、销售。生产电动自行车。电子电器及相关高科技产品的研制、开发、生产与销售；科技咨询、服务、开发。

(2) 2002 年 3 月 13 日，本公司与自然人侯德柱共同以货币出资 500 万元在山西盂县秀水镇注册成立中科三环盂县京秀磁材有限公司，该公司注册资本为 500 万元，本公司出资 450 万元，占该公司总股本的 90%，侯德柱出资 50 万元，占该公司总股本的 10%。该公司的经营范围是：稀土永磁材料及应用产品的技术开发、生产与销售。

(3) 2002 年 12 月 27 日，公司出资 3,176.84 万元人民币参股上海爱普生磁性器件有限公司，持有该公司 28.8% 的股份。该公司注册资本为 1,083,457,379 日元，经营范围是：开发、生产磁石、磁性原料、磁性器件及相关产品，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。

#### (三)、公司财务状况（单位：元）

指 标	2002 年	2001 年	增减比例%
总资产	754,752,920.02	623,063,313.31	21.14%
股东权益	381,630,638.26	371,158,834.78	2.82%
主营业务利润	122,342,996.20	94,684,044.74	29.21%
净利润	33,922,478.40	30,454,701.68	11.39%
现金及现金等价物净增加额	-26,067,091.36	25,544,020.12	-202.05%

比上年增减变动的主要原因：

1、总资产增长主要是由于长期股权投资增加 6,280.68 万元，固定资产增加 6,645.26 万元，流动资产增加 280.97 万元。

2、股东权益增长主要是由于盈余公积增加 498.55 万元，未分配利润增加 544.71 万元。

3、主营业务利润增长主要是由于销售收入增加 9,657.98 万元，销售成本增加 6,886.39 万元。

4、净利润增加主要是由于主营业务利润增加 2,765.90 万元。

5、现金及现金等价物净增加额减少主要是由于投资活动产生的现金及现金等价物净增加额减少 8,467.25 万元。

#### （四）、2003 年度的经营计划

1、继续做好公司的配股工作。目前公司的配股材料已送交中国证监会进行审查，2003 年公司将会同各中介机构继续配合好中国证监会对公司配股材料的审查工作，对中国证监会提出的问题要给予真实、准确、及时的答复，争取早日完成公司的配股计划。

2、若公司的配股计划能顺利实施，公司将加强配股资金的管理，积极推进配股项目的实施，争取早日为公司带来更大的效益。

3、积极开拓产品应用市场。在稳定现有客户群的基础上，积极开拓高档磁性材料应用市场。

4、继续加强管理，降低产品成本。公司将进一步完善各子公司的生产管理制度，使之更为合理，同时根据市场情况调节外协加工的费用，有效的控制管理及营销成本，全面实施 ERP 软件的应用，最终降低产品成本。

5、继续推进技术创新，提高产品质量。公司将从实际出发，不断跟踪稀土钕铁硼行业的世界先进水平，积极开拓新的产品应用领域。同时公司将通过继续完善生产工艺和引进新的先进生产线（如 O.G.MAG 生产线）等手段，进一步提高公司产品质量。

6、继续完善公司的人才培训和人才储备工作。公司将继续积极落实对员工的业务专长和知识提升的培训，加快培育高素质的管理队伍、生产队伍、科研队伍、营销队伍以及财务队伍。

#### （五）、董事会的日常工作情况

##### 1、报告期内公司董事会会议情况及决议内容：

（1）公司第一届董事会 2002 年第一次临时会议于 2002 年 1 月 21 日以通讯的方式召开，王震西董事长主持了会议，应参加董事 9 名，实际参加董事 7 名，钟双麟董事及文恒业董事因故缺席，符合《公司法》和本公司章程的规定。会议审议通过了如下决议：《拟在芬兰投资参股尼奥姆磁材公司的议案》。

(2) 公司第一届董事会第九次会议于 2002 年 3 月 13 日在北京召开, 王震西董事长主持了会议, 应到董事 9 名, 实到董事 7 名, 钟双麟董事、陈建华董事委托王震西董事进行表决, 符合《公司法》和本公司章程的规定, 3 名监事和高级管理人员列席了会议。会议审议通过了如下决议: 《2001 年年度报告及年度报告摘要》、《2001 年度董事会工作报告》、《2001 年度总裁工作报告》、《2001 年度财务决算报告》、《2001 年度利润分配预案及公积金转增股本预案》、《预计 2002 年度利润分配政策及资本公积金转增股本的议案》、《修改公司章程的预案》、《聘任公司独立董事及独立董事津贴的议案》、《董事会换届选举及提名公司第二届董事会成员候选人的议案》、《董事会关于设立战略、审计、提名和薪酬与考核委员会的议案》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《对外投资项目的议案》、《向银行贷款时中科三环与大恒新纪元科技股份有限公司相互提供担保的议案》、《续聘北京京都会计师事务所为公司审计单位的议案》、《关于召开 2001 年度股东大会的议案》。

(3) 公司第二届董事会第一次会议于 2002 年 4 月 19 日在北京召开, 王震西先生主持了会议, 应到董事 9 名, 实到董事 6 名, 张宏董事、文恒业董事、钟双麟董事委托王震西董事进行表决, 符合《公司法》和本公司章程的规定, 3 名监事和高级管理人员列席了会议。会议审议通过了如下决议: 《选举王震西先生担任公司第二届董事会董事长、陆军先生担任副董事长》、《聘任王东明先生担任公司第二届董事会董事会秘书、田文斌先生担任证券事务代表》、《公司 2002 年第一季度季度报告》、《公司对外投资项目的议案》、《公司为下属控股企业宁波科宁达工业有限公司、天津三环乐喜新材料有限公司向银行贷款时提供担保的议案》、《公司关于向银行申请贷款授信额度的议案》、《公司增发股票的相关议案》、《关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的议案》。

(4) 公司第二届董事会 2002 年第一次临时会议于 2002 年 6 月 24 日在北京召开, 王震西董事长主持了会议, 应到董事 9 名, 实到董事 7 名, 钟双麟董事及文恒业董事因故未能出席会议, 符合《公司法》和本公司章程的规定, 3 名监事和高级管理人员列席了会议。会议审议通过了如下决议: 《公司建立现代企业制度自查报告》。

(5) 公司第二届董事会第二次会议于 2002 年 8 月 6 日在北京召开, 王震西董事长主持了会议, 应到董事 9 名, 实到董事 7 名, 钟双麟董事委托王震西董事进行

表决，夏冬林董事因故缺席会议，符合《公司法》和本公司章程的规定，3名监事和高级管理人员列席了会议。会议审议通过了如下决议：《公司2002年半年度报告及摘要》、《公司2002年中期利润分配方案》、《公司为南京金宁三环高技术磁业有限公司向银行贷款时提供担保的议案》、《公司更换独立董事的议案》、《公司终止增发股票的议案》、《公司配股的相关议案》、《关于召开2002年度第二次临时股东大会的议案》。

(6) 公司第二届董事会第三次会议于2002年10月22日以通讯的方式召开，王震西董事长主持了会议，应到董事9名，实到董事9名，符合《公司法》和本公司章程的规定，3名监事和高级管理人员参加了会议。会议审议通过了如下决议：《选举刘玉平独立董事担任董事会下设的审计委员会召集人》、《公司2002年第三季度季度报告》、《公司募集资金管理办法》。

(7) 公司第二届董事会第二次临时会议于2002年11月25日以通讯的方式召开，王震西董事长主持了会议，应到董事9名，实到董事9名。符合《公司法》和本公司章程的规定，3名监事和高级管理人员参加了会议。会议审议通过了如下决议：《对外投资项目的议案》。

(8) 公司第二届董事会第三次临时会议于2002年12月16日以通讯的方式召开，王震西董事长主持了会议，应到董事9名，实到董事9名。符合《公司法》和本公司章程的规定，3名监事和高级管理人员参加了会议。会议审议通过了如下决议：《关于调整配股价格的议案》、《关于召开2003年度第一次临时股东大会的议案》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况：

根据2001年度股东大会通过的《2001年度利润分配预案及公积金转增股本议案》，公司于2002年4月30日实施了利润分配和公积金转增股本方案。

根据公司2002年度第二次临时股东大会通过的《公司配股的相关议案》，董事会同有关中介机构展开积极工作，目前已将配股材料送交中国证监会进行审查。

董事会执行了股东大会的各项决议，并根据股东大会授权在生产经营和资本运营等方面进行了一系列运作，2002年出资参股了南京天地高科技股份有限公司、上海爱普生磁性器件有限公司，并与自然人侯德柱共同出资在山西孟县秀水镇注册成

立了中科三环盂县京秀磁材有限公司，为公司今后的进一步发展打下了坚实的基础。

(六)、2002 年利润分配预案与资本公积金转增股本预案:

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，公司本年度实现净利润（合并报表）33,922,478.40 元，根据公司章程规定，提取 10%的法定公积金 3,323,637.59 元，提取 5%的公益金 1,661,818.79 元，加上年初未分配利润 19,981,934.58 元，可供全体股东分配的净利润为 48,918,956.60 元。以公司 2002 年 12 月 31 日总股本 23,490 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计 2,349 万元。余额 25,428,956.60 元转至下一年度，由新老股东共享。

公司本年度不进行资本公积金转增股本。

## 九、监事会报告

### 1、公司召开监事会情况

报告期内公司共召开 4 次监事会，具体情况如下：

(1) 2002 年 3 月 13 日下午，公司在北京召开了第一届监事会第六次会议，本次会议应到监事 3 人，实到监事 3 名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席郑观泽主持，会议审议通过了如下决议：《2001 年年度报告及报告摘要》、《2001 年度监事会工作报告》、《监事会换届选举的预案》、《监事会议事规则的预案》。

(2) 2002 年 4 月 19 日下午，公司在北京召开了第二届监事会第一次会议，本次会议应到监事 3 人，实到监事 3 名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《选举张子云先生担任公司第二届监事会主席》、《公司 2002 年第一季度季度报告》、《公司增发股票的相关议案》。

(3) 2002 年 8 月 6 日下午，公司在北京召开了第二届监事会第二次会议，本次会议应到监事 3 人，实到监事 3 名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规

定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司 2002 年半年度报告及摘要》、《公司 2002 年配股的相关议案》。

(4) 2002 年 10 月 22 日下午，公司在北京召开了第二届监事会第三次会议，本次会议应到监事 3 人，实到监事 3 名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司 2002 年第三季度季度报告》。

## 2、监事会对下列事项发表独立意见：

(1) 公司依法运作情况。公司监事会 3 名监事列席了公司 2002 年度召开的所有董事会和股东大会，公司监事会根据有关法律法规，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。公司监事会认为公司董事会 2002 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和《公司章程》及其他有关法律法规进行规范运作，公司董事会根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《总经理工作细则》等一系列管理制度，进一步完善了公司内部控制制度。公司决策程序合法，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

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

(3) 检查公司募集资金使用的情况。公司监事会认为，2002 年度公司募集资金的使用未发生变更。

(4) 检查公司收购、出售资产的情况。公司监事会认为，2002 年度公司未发生收购、出售资产事宜。

(5) 检查公司关联交易的情况。公司 2002 年度存在以下关联交易行为：公司为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司、宁波科宁达工业有限公司和参股公司南京金宁三环高技术磁业有限公司的银行贷款提供担保；本公司的控股子公司北京

环磁新技术有限公司和新环技术开发有限公司与本公司的控股股东北京三环新材料高技术公司之间存在房屋租赁和设备租赁行为；本公司与公司股东美国特瑞达斯公司、台全（美国）公司存在销售商品的交易，与公司的参股公司赣州科力稀土新材料有限公司存在购买原材料的交易。公司监事会认为，上述关联交易公平，没有损害上市公司的利益。

## 十、重要事项

（一）、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）、重大关联交易事项

详见会计报表附注第七部分。

（四）、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

（1）北京三环新材料高技术公司（以下简称“三环公司”）是本公司主发起人，本公司成立后，双方于 2001 年 1 月 20 日签订了《房屋租赁合同》补充协议，三环公司同意将其合法所有的位于北京市昌平区科技园区起步区 44 号的房屋及其固定附着物出租给本公司，年租金 1,326,000.00 元。本年度支付 2001 年下半年租金 659,779.50 元，支付 2002 年上半年租金 663,000.00 元，预提 2002 年度租金 1,326,000.00 元。

（2）本公司之控股子公司北京环磁新技术有限公司与三环公司于 2001 年 1 月 10 日签订了设备租赁补充协议，三环公司将其拥有所有权的部分设备出租给北京环磁新技术有限公司使用，年租金为 1,464,000.00 元。本年度北京环磁新技术有限公司支付租金 1,464,000.00 元。



(3) 本公司之控股子公司新环技术开发有限公司(以下简称新环公司)与三环公司于 2001 年 3 月 26 日签订了《房屋租赁合同》，新环公司将其合法所有的中试楼一层及中试楼 308 号办公室出租给三环公司，租期一年零 6 个月，年租金 521,000.00 元。本年度收到三环公司租金 473,100.00 元，计入其它业务收入。

## 2、重大担保事项

(1) 本公司为控股子公司宁波科宁达工业有限公司从 2002 年 1 月 6 日至 2003 年 1 月 5 日向中国建设银行宁波市北仑区支行申请的共计 2,000 万元人民币借款额度提供连带责任担保。在此额度下，共有三笔借款：从 2002 年 1 月 18 日至 2005 年 1 月 17 日的 500 万元借款；从 2002 年 2 月 7 日至 2005 年 2 月 6 日的 1,000 万元借款；从 2002 年 5 月 9 日至 2005 年 5 月 8 日的 500 万元借款。

(2) 本公司于 2002 年 5 月 20 日为控股子公司宁波科宁达工业有限公司从 2002 年 5 月 20 日至 2003 年 5 月 20 日向中国建设银行宁波市北仑区支行申请的共计 1,600 万元人民币借款额度提供连带责任担保。在此额度下，共有四笔借款：从 2002 年 5 月 21 日至 2003 年 4 月 18 日的 300 万元借款；从 2002 年 5 月 21 日至 2003 年 5 月 20 日的 500 万元借款；从 2002 年 5 月 29 日至 2003 年 5 月 28 日的 300 万元借款；从 2002 年 11 月 29 日至 2003 年 5 月 28 日的 500 万元借款。

(3) 2002 年 6 月 5 日本公司为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司向中国建设银行塘沽分行申请的 1,190 万元人民币借款提供连带责任担保，期限为 1 年。

(4) 本公司 2002 年 9 月 25 日为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司向中国建设银行塘沽分行申请的为期 1 年的 1,310 万元贷款提供连带责任担保。

(5) 本公司于 2002 年 9 月 27 日与中国建设银行北京海淀支行签订了《保证合同》，为大恒新纪元科技股份有限公司向中国建设银行北京海淀支行申请的为期半年的 5,000 万元借款提供连带责任保证。

(6) 本公司于 2002 年 10 月 9 日为参股公司南京金宁三环高技术磁业有限公司向招商银行南京分行申请的 1,500 万元借款提供连带责任保证，期限为 2002 年 10 月 9 日至 2003 年 11 月 8 日。此次担保由南京金宁电子集团有限公司为中科三环公司提供反担保。

(7) 本公司于 2002 年 11 月 12 日与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了《上海浦东发展银行短期贷款最高额保证合同》，为控股子公司宁波科宁达工

业有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行在 2002 年 11 月 12 日至 2004 年 11 月 12 日期间签署的一系列最高余额不超过 500 万元人民币、且每笔贷款期限不超过 1 年的贷款提供连带责任担保。

### 3、委托理财事项

报告期内，本公司无委托理财事项。

### 4、重大资金借贷事项

(1) 2002年1月18日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了500万元的贷款合同，贷款期限从2002年1月18日至2005年1月17日。

(2) 2002年2月7日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了1,000万元的贷款合同，贷款期限从2002年2月7日至2005年2月6日。

(3) 2002年3月29日，本公司与深圳发展银行北京分行中关村支行签订了4,000万元的贷款合同，贷款期限从2002年3月29日至2003年3月29日。

(4) 2002年5月9日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了500万元的贷款合同，贷款期限从2002年5月9日至2005年5月8日。

(5) 2002年5月21日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了300万元的贷款合同，贷款期限从2002年5月21日至2003年4月18日。

(6) 2002年5月21日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了500万元的贷款合同，贷款期限从2002年5月21日至2003年5月20日。

(7) 2002年5月29日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了300万元的贷款合同，贷款期限从2002年5月29日至2003年5月28日。

(8) 2002年6月17日，本公司与中国民生银行北京中关村支行签订了1,000万元的贷款合同，贷款期限从2002年6月17日至2003年6月17日。

(9) 2002 年 6 月 27 日, 本公司与中国民生银行北京中关村支行签订了 1,000 万元的贷款合同, 贷款期限从 2002 年 6 月 27 日至 2002 年 12 月 27 日, 该笔贷款已归还。

(10) 2002 年 6 月 28 日, 本公司与中国光大银行北京安定门支行签订了 2,000 万元的贷款合同, 贷款期限从 2002 年 6 月 28 日至 2003 年 6 月 28 日, 公司已提前归还 1,000 万元。

(11) 2002 年 10 月 28 日, 本公司与中国民生银行北京中关村支行签订了 1,000 万元的贷款合同, 贷款期限从 2002 年 10 月 28 日至 2003 年 5 月 28 日。

(12) 2002 年 11 月 12 日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了 500 万元的贷款合同, 贷款期限从 2002 年 11 月 12 日至 2003 年 11 月 11 日。

(13) 2002 年 11 月 29 日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了 500 万元的贷款合同, 贷款期限从 2002 年 11 月 29 日至 2003 年 5 月 28 日。

(14) 2002 年 12 月 17 日, 本公司与中国民生银行北京中关村支行签订了 2,000 万元的贷款合同, 贷款期限从 2002 年 12 月 17 日至 2003 年 6 月 17 日。

#### (五)、承诺事项

2002 年 4 月 30 日, 本公司实施了 2001 年度的利润分配方案和公积金转增股本方案: 以 2001 年 12 月 31 日总股本 15660 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 1 元 (含税), 每 10 股转增 5 股的利润分配方案, 履行了公司 2001 年度利润分配计划的承诺。

(六)、公司续聘北京京都会计师事务所有限责任公司为财务审计机构。该审计机构已为本公司提供了 4 年的审计服务。报告期内公司支付给该审计机构的报酬情况:

项 目	2002 年
报酬总额	80.2 万
其中: 财务审计费用	65 万
其他费用	15.2 万
应付未付款项	0
差旅费等费用的承担方式	由企业负担

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

（八）、其他重大事项

1、2002 年 11 月 12 日，由于南京金宁三环高技术磁业有限公司（以下简称“金宁三环”）的大股东南京金宁电子集团对金宁三环增资 900 万元人民币，所以本公司对金宁三环的持股比例由增资前的 31.58%变为增资后的 28.13%。

2、2002 年 11 月 8 日，本公司的控股子公司中科三环盂县京秀磁材有限公司以货币方式购买了北京环磁新技术有限公司的股东胡伯平、饶晓雷、曹江、丁月华 4 人分别持有的北京环磁新技术有限公司 1.25%的股权，共计 149 万元，占北京环磁新技术有限公司 5%的股权。

## 十一、财务报告

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

### 审计报告

北京京都审字（2003）第0108号

北京中科三环高技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了北京中科三环高技术股份有限公司（以下简称 贵公司）二〇〇二年十二月三十一日公司及合并资产负债表、二〇〇二年度公司及合并利润表及利润分配表、二〇〇二年度公司及合并现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表的编制符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司二〇〇二年十二月三十一日的财务状况及二〇〇二年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

北京京都会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

北京建外大街 22 号赛特广场五层

中国注册会计师

二〇〇三年二月二十一日

## 资 产 负 债 表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	2002. 12. 31		2001. 12. 31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六、1	124,368,216.44	43,791,000.86	150,435,307.80	60,557,252.70
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	六、2	95,238,916.18	38,689,600.39	53,221,087.19	24,271,019.67
其他应收款	六、3	4,432,816.11	95,616,919.53	19,769,507.20	100,517,907.77
预付账款	六、4	15,278,105.73	1,981,361.72	40,099,288.16	1,878,094.22
应收补贴款					
存货	六、5	125,647,489.46	927,951.75	98,519,041.42	1,259,900.47
待摊费用	六、6	982,596.52	6,250.03	1,094,166.41	19,312.92
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		365,948,140.44	181,013,084.28	363,138,398.18	188,503,487.75
长期投资：					
长期股权投资	六、7	121,975,895.75	305,653,915.48	59,169,054.60	241,116,353.24
长期债权投资					
长期投资合计		121,975,895.75	305,653,915.48	59,169,054.60	241,116,353.24
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	六、8	287,306,278.77	13,012,004.59	180,035,396.86	9,471,858.05
减：累计折旧	六、8	75,157,452.68	3,445,695.19	59,417,948.03	2,327,287.78
固定资产净值	六、8	212,148,826.09	9,566,309.40	120,617,448.83	7,144,570.27
减：固定资产减值准备	六、8			78,511.35	
固定资产净额	六、8	212,148,826.09	9,566,309.40	120,538,937.48	7,144,570.27
工程物资					
在建工程	六、9	23,533,656.46	6,918,768.60	48,690,908.57	4,413,866.60
固定资产清理					
固定资产合计		235,682,482.55	16,485,078.00	169,229,846.05	11,558,436.87
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、10	27,768,456.74	13,427,907.14	23,873,173.90	14,550,937.34
长期待摊费用	六、11	3,377,944.54	295,246.63	7,652,840.58	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		31,146,401.28	13,723,153.77	31,526,014.48	14,550,937.34
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		754,752,920.02	516,875,231.53	623,063,313.31	455,729,215.20

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资 产 负 债 表 (续)

项目	附注	2002. 12. 31		2001. 12. 31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	六、12	149,900,000.00	90,000,000.00	99,500,000.00	60,000,000.00
应付票据	六、13	19,237,625.00	10,000,000.00		
应付账款	六、14	77,171,324.81	26,733,669.37	58,299,808.21	18,051,941.16
预收账款	六、15	2,235,980.37	1,329,892.64	1,720,225.69	572,857.71
应付工资	六、16	1,792,114.30		1,028,996.62	3,000.00
应付福利费		4,915,874.97	998,977.71	3,575,122.21	772,835.74
应付股利	六、17	28,251,367.23	23,490,000.00	20,970,480.23	15,940,000.00
应交税金	六、18	-19,458,018.56	-17,597,589.77	-16,505,892.97	-13,440,269.58
其他应交款		90,891.23	9,662.65	148,026.72	6,168.08
其他应付款	六、19	16,121,180.03	-1,021,201.04	15,125,526.75	882,159.91
预提费用	六、20	2,498,729.34	723,691.73	3,215,666.41	695,471.23
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		282,757,068.72	134,667,103.29	187,077,959.87	83,484,164.25
长期负债:					
长期借款	六、21	20,000,000.00			
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	六、22	1,000,000.00			
其他长期负债					
长期负债合计		21,000,000.00			
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		303,757,068.72	134,667,103.29	187,077,959.87	83,484,164.25
少数股东权益		69,365,213.04		64,826,518.66	
股东权益:					
股本	六、23	234,900,000.00	234,900,000.00	156,600,000.00	156,600,000.00
减: 已归还投资					
实收资本(或股本)净额		234,900,000.00	234,900,000.00	156,600,000.00	156,600,000.00
资本公积	六、24	103,490,287.95	103,490,287.95	182,038,616.86	182,038,616.86
盈余公积	六、25	17,605,432.60	17,605,432.60	12,619,976.22	12,619,976.22
其中: 法定公益金		5,868,477.53	5,868,477.53	4,206,658.74	4,206,658.74
未分配利润	六、26	25,428,956.60	25,829,070.23	19,981,934.58	21,068,150.75
未确认的投资损失		-177,376.35			
外币报表折算差额		383,337.46	383,337.46	-81,692.88	-81,692.88
股东权益合计		381,630,638.26	382,208,128.24	371,158,834.78	372,245,050.95
负债和所有者权益总计		754,752,920.02	516,875,231.53	623,063,313.31	455,729,215.20

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 利润及利润分配表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	2002 年度		2001 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六、27	463,713,866.31	143,049,290.41	367,134,077.90	110,835,733.35
减：主营业务成本	六、28	340,481,571.20	101,887,196.64	269,909,049.83	79,854,703.01
主营业务税金及附加	六、29	889,298.91	169,597.52	2,540,983.33	65,823.74
二、主营业务利润		122,342,996.20	40,992,496.25	94,684,044.74	30,915,206.60
加：其他业务利润	六、30	903,475.17	1,527.00	1,962,780.63	65,795.14
减：营业费用		23,803,785.82	6,790,553.46	22,298,904.28	7,005,306.25
管理费用		40,728,404.63	10,617,387.77	32,087,358.09	10,794,646.95
财务费用	六、31	6,658,488.16	4,171,944.17	2,174,848.44	428,241.37
三、营业利润		52,055,792.76	19,414,137.85	40,085,714.56	12,752,807.17
加：投资收益	六、32	2,179,229.96	17,539,611.67	4,967,154.25	18,449,288.34
补贴收入				700,000.00	700,000.00
营业外收入	六、33	37,927.38	961.44	22,198.90	
减：营业外支出	六、34	125,923.63	5,656.36	496,400.63	39,763.27
四、利润总额		54,147,026.47	36,949,054.60	45,278,667.08	31,862,332.24
减：所得税		10,407,538.35	3,712,678.74	7,079,354.78	2,478,666.26
减：少数股东损益		9,994,386.07		7,744,610.62	
加：未确认的投资损失		177,376.35			
五、净利润		33,922,478.40	33,236,375.86	30,454,701.68	29,383,665.98
加：年初未分配利润		19,981,934.58	21,068,150.75	9,594,782.80	11,752,034.67
其他转入					
六、可供分配的利润		53,904,412.98	54,304,526.61	40,049,484.48	41,135,700.65
减：提取法定盈余公积		3,323,637.59	3,323,637.59	2,938,366.60	2,938,366.60
提取法定公益金		1,661,818.79	1,661,818.79	1,469,183.30	1,469,183.30
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		48,918,956.60	49,319,070.23	35,641,934.58	36,728,150.75
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		23,490,000.00	23,490,000.00	15,660,000.00	15,660,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		25,428,956.60	25,829,070.23	19,981,934.58	21,068,150.75
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				-3,847,804.37	-3,769,293.02
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 现金流量表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	2002 年度	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		523,440,300.78	152,284,151.52
收到的税费返还		9,846,942.52	7,952,165.42
收到的其他与经营活动有关的现金		9,787,408.94	18,540,732.59
经营活动产生的现金流入小计		543,074,652.24	178,777,049.53
购买商品、接受劳务支付的现金		375,065,588.73	108,327,835.84
支付给职工以及为职工支付的现金		40,561,799.24	5,514,209.72
支付的各项税费		24,824,570.13	5,669,167.32
支付的其他与经营活动有关的现金	六、35	43,142,350.60	31,201,412.22
经营活动产生的现金流出小计		483,594,308.70	150,712,625.10
经营活动产生的现金流量净额		59,480,343.54	28,064,424.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		1,080,000.00	11,945,864.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		353,239.44	961.44
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动产生的现金流入小计		1,433,239.44	11,946,825.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		67,635,920.61	8,233,993.96
投资所支付的现金		62,733,419.60	58,374,669.60
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动产生的现金流出小计		130,369,340.21	66,608,663.56
投资活动产生的现金流量净额		-128,936,100.77	-54,661,837.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		2,569,175.00	
借款所收到的现金		210,400,000.00	140,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动产生的现金流入小计		212,969,175.00	140,000,000.00
偿还债务所支付的现金		139,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		30,580,325.31	20,169,020.80
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动产生的现金流出小计		169,580,325.31	130,169,020.80
筹资活动产生的现金流量净额		43,388,849.69	9,830,979.20
四、汇率变动对现金的影响		-183.82	182.37

五、现金及现金等价物净增加额		-26,067,091.36	-16,766,251.84
补充资料:			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		33,922,478.40	33,236,375.86
加: 计提的资产减值准备		-450,477.97	-444,387.42
固定资产折旧		15,339,559.98	1,268,191.35
无形资产摊销		2,845,739.76	1,123,030.20
长期待摊费用摊销		6,108,473.55	171,748.87
待摊费用减少(减:增加)		111,569.89	13,062.89
预提费用增加(减:减少)		-716,937.07	28,220.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		44,063.01	-961.44
固定资产报废损失			
财务费用		7,854,642.03	4,229,020.80
投资损失(减:收益)		-2,179,229.96	-17,539,611.67
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		-25,746,284.87	974,366.68
经营性应收项目的减少(减:增加)		-25,927,641.51	-8,457,118.93
经营性应付项目的增加(减:减少)		38,671,753.87	13,988,708.65
其他		-214,375.29	-526,221.91
少数股东本期收益		9,994,386.07	
减:未确认的投资损失		177,376.35	
经营活动产生的现金流量净额		59,480,343.54	28,064,424.43
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			28,064,424.43
3. 现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		124,368,216.44	43,791,000.86
减:现金的期初余额		150,435,307.80	60,557,252.70
加:现金等价物的期末余额			
减:现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-26,067,091.36	-16,766,251.84

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 会计报表附注

### 一、 公司基本情况

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

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

根据本公司 2000 年度股东大会审议通过的 2000 年度利润分配预案及公积金转增股本议案：以 2000 年末总股本 8700 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 年度利润分配预案及公积金转增股本议案：以 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。

营业执照规定的经营范围是：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

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，主要产品为钕铁硼。

### 二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

## 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

## 5、外币业务折算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按中国人民银行公布的基准汇价进行调整，差额计入当期损益。

## 6、现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

## 7、短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本的差额确认为当期损失。本公司期末按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

## 8、坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	1%
1 至 2 年	5%
2 年以上	50%

对纳入本公司合并报表范围内的公司之间的应收款项不计提坏帐准备。

本公司确认坏账的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回。

## 9、存货核算方法

本公司的存货分为原材料、低值易耗品、半成品、产成品、发出商品、库存商品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。原材料、半成品、产成品和库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，半成品、产成品、库存商品采用按分类项目的成本高于可变现净值差额确认存货跌价准备，主要原材料（钕、镝、硼铁、纯铁、铽）采用按单个存货项目的成本高于可变现净值差额确认存货跌价准备，其他存货因金额较小、品种繁多不计提。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1)长期股权投资

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

对长期股权投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额，本公司确认为股权投资差额，并按 10 年平均摊销。

##### (2)长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

##### (3)长期投资减值准备

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

#### 11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

本公司采用直线法计提折旧。根据预计使用年限和预计残值（预计残值率为 3-10%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	2.25-4.85%
机器设备	5-10 年	9-19.4%
运输设备	5-10 年	9-19.4%
专用设备	5 年	18-19.4%

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌、技术陈旧或损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

#### 12、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。在建工程完工交付使用时结转固定资产。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

#### 13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

#### 14、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账，无形资产自取得当月起按相关合同规定的受益年限平均摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当出现以下情形时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

#### 15、长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

#### 16、收入确认原则

##### (1) 销售商品：

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

##### (2) 提供劳务：

对同一会计年度开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

##### (3) 让渡资产使用权：

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

#### 17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 18、合并会计报表编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并会计报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

### 三、 会计政策、会计估计的变更

本公司自 2002 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则—固定资产》。根据财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答》的有关规定，本公司

对未使用、不需用固定资产原不计提折旧，现变更为计提折旧。本公司原无未使用、不需用固定资产，不需补提折旧，故该政策变更对以前年度和 2002 年度会计报表均无影响。

#### 四、 税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	17%	外销产品实行出口免税并退税的办法；本公司之出口产品自 1999 年 1 月 1 日起出口退税率为 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	15%	本公司之控股子公司宁波三环磁声工贸有限公司、中科三环孟县京秀磁材有限公司和北京三环聚磁高科技技术有限公司按 33% 计算缴纳企业所得税。

##### 2、优惠税负及批文

- (1) 根据北京市新技术产业开发试验区暂行条例，本公司按 15% 计算缴纳企业所得税，如企业出口产品的产值达到当年总产值的 40% 以上的，经税务部门核定，减按 10% 征收企业所得税；
- (2) 根据北京市昌平区国家税务局昌国税函[2001]20064 号批复，北京环磁新技术有限公司 2001 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日止免征企业所得税，免税期满后，如符合政策规定，再由企业在免税期满前三个月内申请办理减半征收企业所得税的手续；
- (3) 宁波科宁达工业有限公司为中外合作企业，2000 年为第一个获利年度，根据宁波市国家税务局的审批，2000 年至 2001 年免缴企业所得税，2002 年至 2004 年减半缴纳企业所得税，按 7.5% 计算缴纳企业所得税；
- (4) 天津三环乐喜新材料有限公司为中外合资企业，1997 年为第一个获利年度，1997 年至 1998 年免缴企业所得税，1999 年至 2001 年减半缴纳企业所得税。该公司位于天津经济技术开发区，经税务机关批准，适用企业所得税率为 15%，故 2002 年度起按 15% 计算缴纳企业所得税；
- (5) 根据北京市新技术产业开发试验区暂行条例，新环技术开发有限公司按 15% 计算缴纳企业所得税；



(6)根据粤科字[1993]05 号文，肇庆三环京粤磁材有限责任公司被广东省科委认定为高新技术企业，肇庆市地方税务局核定其按 15%计算缴纳企业所得税。

## 五、 控股子公司及合营企业

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

公司名称	业务性质	经营范围	注册资本	本公司投资额	权益比例	是否合并
北京环磁新技术有限公司	有色金属冶炼及压延加工业	永磁材料及其应用产品、稀土材料及其应用产品、永磁材料制造设备、测量设备的技术开发、制造、销售、技术服务。	RMB2980 万	28,310,034.70	95%	是
中科三环孟县京秀磁材有限公司	有色金属冶炼及压延加工业	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。	RMB500 万	4,500,000.00	90%	是*(1)
北京三环聚磁高科技有限公司	有色金属冶炼及压延加工业	生产仪器仪表、机械设备、磁性材料。（法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。）	RMB500 万	4,000,000.00	80%	是
宁波科宁达工业有限公司	有色金属冶炼及压延加工业	生产和销售高性能永磁材料及其应用产品，研究和开发新型磁性材料及其应用产品以及对销售后产品的维修服务工作。	USD650 万	40,407,780.09	75%	是
新环技术开发有限公司	有色金属冶炼及压延加工业	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	RMB800 万	4,815,503.62	70%	是
天津三环乐喜新材料有限公司	有色金属冶炼及压延加工业	生产、开发、销售稀土永磁材料，加工、销售稀土（其中涉及行业管理及许可证的产品须先办理有关手续）。	USD987.7 万	56,875,281.62	66%	是
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	有色金属冶炼及压延加工业	磁性材料及其制品，磁性材料生产专用设备仪器，普通机械配件、电器机械配件、电子配件。	RMB3000 万	22,752,981.09	65%	是

宁波三环磁声工贸有限公司	商业	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；电子产品及材料、电子成套设备、通信器材（除发射装置）、家用电器、仪器仪表、计算机、机械装置、轻工产品、金属材料、化工材料及产品（除危险品）的批发、零售、代购、代销、信息咨询。	RMB180万	1,653,032.23	56%	是
三环特科纳股份有限公司	商业	稀土永磁和三环产品的加工、电镀及销售。	USD133.34万	5,122,636.93	50%	否*(2)
宁波科宁达日丰磁材有限公司	有色金属冶炼及压延加工业	高性能永磁材料及其应用产品,新型磁性材料及其应用产品的研究,生产及售后服务。	USD500万	31,038,665.39	75%	是*(3)

## 说明\*:

- (1)截至 2002 年 3 月 13 日,本公司投出货币资金共计 4,500,000.00 元,成立中科三环盂县京秀磁材有限公司,持股 90%,自 2002 年 4 月 1 日起纳入合并报表范围。
- (2)本公司与韩国特科纳公司分别持有三环特科纳股份有限公司 50%的股权,本公司对其无实质控制权,未将其纳入合并会计报表范围。
- (3)本公司之控股子公司宁波科宁达工业有限公司与香港中新贸易有限公司于 2001 年 12 月 31 日共同组建宁波科宁达日丰磁材有限公司,该公司注册资本为 500 万美元,其中宁波科宁达工业有限公司出资 375 万美元,占注册资本的 75%,自 2002 年 1 月 1 日起纳入合并报表范围。该公司在本报告期内尚处开办期。

## 六、 会计报表主要项目注释

## 1、货币资金

项目	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
现 金	137,162.23	195,470.73
银行存款	111,062,487.58	150,080,477.07
其他货币资金	<u>13,168,566.63</u>	<u>159,360.00</u>
	<u>124,368,216.44</u>	<u>150,435,307.80</u>

## 说明：外币货币资金情况

项目	币种	金额	
		2002. 12. 31	2001. 12. 31
现 金	港币	3, 909. 10	-
现 金	美元	11, 788. 16	7, 255. 00
现 金	日元	8, 000. 00	-
银行存款	美元	3, 368, 618. 23	3, 150, 409. 93

## 2、应收账款

## (1)合并数

## A、账龄分析及百分比

账龄	2002. 12. 31		2001. 12. 31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	90, 996, 261. 89	91. 38	49, 331, 568. 28	87. 19
一至二年	1, 912, 239. 62	1. 92	1, 688, 110. 32	2. 98
二至三年	1, 327, 121. 71	1. 33	2, 176, 571. 61	3. 85
三年以上	<u>5, 344, 856. 85</u>	<u>5. 37</u>	<u>3, 381, 687. 99</u>	<u>5. 98</u>
	99, 580, 480. 07	100	56, 577, 938. 20	100
坏账准备	<u>(4, 341, 563. 89)</u>		<u>(3, 356, 851. 01)</u>	
	<u>95, 238, 916. 18</u>		<u>53, 221, 087. 19</u>	

## B、坏账准备

2002. 01. 01	本期增加	本期转回	2002. 12. 31
3, 356, 851. 01	984, 712. 88	-	4, 341, 563. 89

C、截至 2002 年 12 月 31 日，本公司应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
美国特瑞达斯公司	9, 700, 625. 91	一年以内	销货款
台全(美国)公司	6, 526, 003. 33	一年以内	销货款

D、截至 2002 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
肇庆医药保健品进出口公司	14,430,477.40	一年以内	销货款
美国特瑞达斯公司	9,700,625.91	一年以内	销货款
台全(美国)公司	6,526,003.33	一年以内	销货款
天津泰狮乐电子有限公司	6,506,697.08	一年以内	销货款
NISSEI SANGYO CO LTD	5,151,885.04	一年以内	销货款
占应收账款总额比例	42.49%		

E、说明:期末数较期初数增加 42,017,828.99 元,增幅 78.95%,主要是因购买本公司产品的国内外客户增多,回款有固定周期、款项尚未收回所致。

## (2) 母公司

### A、账龄分析及百分比

账龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	36,747,624.11	89.64	22,300,383.37	84.71
一至二年	414,152.26	1.01	388,424.58	1.47
二至三年	200,034.50	0.49	1,110,871.35	4.22
三年以上	<u>3,631,981.25</u>	<u>8.86</u>	<u>2,526,397.21</u>	<u>9.60</u>
	40,993,792.12	100	26,326,076.51	100
坏账准备	<u>(2,304,191.73)</u>		<u>(2,055,056.84)</u>	
	<u>38,689,600.39</u>		<u>24,271,019.67</u>	

### B、坏账准备

2002.01.01	本期增加	本期转回	2002.12.31
2,055,056.84	249,134.89	-	2,304,191.73

C、截至 2002 年 12 月 31 日,本公司应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项:

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
美国特瑞达斯公司	9,700,625.91	一年以内	销货款
台全(美国)公司	2,237,849.90	一年以内	销货款

## 3、其他应收款

## (1)合并数

## A、账龄分析及百分比

账龄	2002. 12. 31		2001. 12. 31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	3,382,757.88	67.10	18,305,918.59	88.82
一至二年	565,778.31	11.22	1,098,981.40	5.33
二至三年	202,117.09	4.01	672,301.48	3.26
三年以上	<u>890,675.77</u>	<u>17.67</u>	<u>532,929.57</u>	<u>2.59</u>
	5,041,329.05	100	20,610,131.04	100
坏账准备	<u>(608,512.94)</u>		<u>(840,623.84)</u>	
	<u>4,432,816.11</u>		<u>19,769,507.20</u>	

## B、坏账准备

2002. 01. 01	本期增加	本期转回	2002. 12. 31
840,623.84	-	232,110.90	608,512.94

C、截至 2002 年 12 月 31 日，本公司无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

D、截至 2002 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
信用证保证金	770,740.79	一年以内	保证金
天津经济开发区国家税务局	737,390.91	一年以内	出口退税款
北京市外汇管理局	276,300.00	一至二年	押金
太原开源永磁有限公司	200,000.00	一年以内	往来款
陈风华	165,546.00	一年以内	暂借款
占其他应收款总额比例	42.65%		

E、说明：期末数较期初数减少 15,336,691.09 元，减少 77.58%，主要是因收回对北京三环新材料高技术公司、广东省肇庆市高级技术技工学校暂借款项；新环技术开发公司被收购之前的亏损由其原四方股东各自承担，2002 年度收回了上年未付款的新加坡永庆（私人）有限公司、新加坡科新技术（私人）有限公司、北京物科光电技术公司应承担亏损款。

## (2)母公司

## A、账龄分析及百分比

账龄	2002. 12. 31		2001. 12. 31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	15,954,856.80	16.67	66,593,006.75	66.09
一至二年	49,362,039.22	51.56	33,557,948.50	33.30
二至三年	30,383,927.94	31.74	513,868.82	0.51
三年以上	<u>29,810.40</u>	<u>0.03</u>	<u>101,395.34</u>	<u>0.10</u>
	95,730,634.36	100	100,766,219.41	100
坏账准备	<u>(113,714.83)</u>		<u>(248,311.64)</u>	
	<u>95,616,919.53</u>		<u>100,517,907.77</u>	

## B、坏账准备

2002. 01. 01	本期增加	本期转回	2002. 12. 31
248,311.64	-	134,596.81	113,714.83

C、截至 2002 年 12 月 31 日，本公司无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

## 4、预付账款

## (1)账龄分析及百分比

账龄	2002. 12. 31		2001. 12. 31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	11,428,490.92	74.80	21,357,086.57	53.27
一至二年	2,519,490.65	16.49	17,525,329.35	43.70
二至三年	1,205,450.72	7.89	701,833.03	1.75
三年以上	<u>124,673.44</u>	<u>0.82</u>	<u>515,039.21</u>	<u>1.28</u>
	<u>15,278,105.73</u>	100	<u>40,099,288.16</u>	100

(2)截至2002年12月31日，本公司无持公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

(3)账龄在一年以上的预付账款主要为预付设备款，因设备尚未调试验收而未结算。

期末数较期初数减少24,821,182.43元，减少61.90%，主要是因北京环磁新技术有限公司预付东方国际招标公司设备款已结算转为固定资产所致。

## 5、存货

## (1) 存货分项目列示

项目	2002.12.31	2001.12.31
原材料	46,317,063.54	29,583,893.84
低值易耗品	650,422.98	521,511.92
半成品	43,621,959.03	34,069,062.39
产成品	26,810,019.39	26,053,832.07
发出商品	883,298.18	3,134,738.45
库存商品	<u>8,816,801.72</u>	<u>7,990,241.30</u>
	127,099,564.84	101,353,279.97
存货跌价准备	<u>(1,452,075.38)</u>	<u>(2,834,238.55)</u>
	<u>125,647,489.46</u>	<u>98,519,041.42</u>

## (2) 存货跌价准备

项目	2002.01.01	本期增加	本期转回	2002.12.31
原材料	193,704.34	47,257.51	-	240,961.85
半成品	1,407,863.70	-	295,769.67	1,112,094.03
产成品	1,035,796.65	-	936,777.15	99,019.50
库存商品	<u>196,873.86</u>	-	<u>196,873.86</u>	-
	<u>2,834,238.55</u>	<u>47,257.51</u>	<u>1,429,420.68</u>	<u>1,452,075.38</u>

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

## 6、待摊费用

项目	2002.01.01	本期增加	本期摊销	2002.12.31
临建	27,600.00	92,099.27	119,699.27	-
取暖费	87,900.00	274,360.00	197,644.00	164,616.00
房租	142,530.03	1,008,146.65	901,979.97	248,696.71
供电贴费	20,000.00	-	20,000.00	-
保险费	43,782.57	271,645.53	167,838.87	147,589.23
维修费	104,633.00	-	104,633.00	-
德国技术费	535,632.13	636,458.52	1,012,976.07	159,114.58
扩产待摊费	126,088.69	1,141,429.81	1,267,518.50	-
工程费	-	925,859.00	665,259.00	260,600.00
其他	<u>5,999.99</u>	<u>1,980.00</u>	<u>5,999.99</u>	<u>1,980.00</u>

1,094,166.41   4,351,978.78   4,463,548.67   982,596.52

## 7、长期股权投资

### (1) 合并数

项目	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
其他股权投资	48,294,182.23	59,751,669.89	-	108,045,852.12
其中: 对合营企业投资	4,929,573.74	329,094.07	-	5,258,667.81
对联营企业投资	33,780,630.02	59,422,575.82	-	93,203,205.84
其它股权投资	9,583,978.47	-	-	9,583,978.47
股权投资差额	<u>10,874,872.37</u>	<u>4,760,752.92</u>	<u>1,705,581.66</u>	<u>13,930,043.63</u>
	59,169,054.60	64,512,422.81	1,705,581.66	121,975,895.75
长期投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	<u>59,169,054.60</u>	<u>64,512,422.81</u>	<u>1,705,581.66</u>	<u>121,975,895.75</u>

期末数较期初数增加62,806,841.15元，增幅106.15%，主要是本公司增加对上海爱普生磁性器件有限公司和南京天地三环高科技股份有限公司的投资所致。

### A、其他股权投资

#### a、截至 2002 年 12 月 31 日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
三环特科纳股份有限公司	长期	50.00%	5,122,636.93	权益法
赣州科力稀土新材料有限公司*	15年	27.00%	10,800,000.00	权益法
上海爱普生磁性器件有限公司	13年	28.80%	31,768,419.60	权益法
南京金宁三环高技术磁业有限公司	20年	28.13%	23,200,000.00	权益法
南京天地三环高科技股份有限公司	18年	25.00%	24,714,247.08	权益法
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	20年	11.59%	3,863,978.47	成本法
赣州南方稀土高技术股份有限公司	长期	8.00%	<u>5,720,000.00</u>	成本法
			<u>105,189,282.08</u>	

说明\*：赣州科力稀土新材料有限公司注册资本为 4000 万元，其中外方股东占 25%，应投入货币资金 1000 万元，截至 2002 年 12 月 31 日外方股东未全资到位，根据出资协议第四条：“丙方（指外方）出资完全到位前对合资公司的权益不享有分配和所有权。但承担与实出资金相应比例的投资风险。”，重新计算两中方股东享有权益比例，本公司 2002 年度应按 36%计算应享有权益。



## b、权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
三环特科纳股份有限公司	-	329,094.07	-	136,030.88
赣州科力稀土新材料有限公司	-	1,372,317.52	-	1,152,947.54
上海爱普生磁性器件有限公司	31,768,419.60	-	-	-
南京金宁三环高技术磁业有限公司	-	681,916.73	-	681,916.73
南京天地三环高科技股份有限公司	24,714,247.08	885,674.89	-	885,674.89
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	-	-	-	-
赣州南方稀土高技术股份有限公司	-	-	-	-
	<u>56,482,666.68</u>	<u>3,269,003.21</u>	<u>-</u>	<u>2,856,570.04</u>

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 2,804,811.62 元，股权投资准备为-838.75 元，外币折算差额为 465,030.34 元。

## c、投资变动情况

被投资单位名称	2002.01.01	本期增减权益	2002.12.31
三环特科纳股份有限公司	4,929,573.74	329,094.07	5,258,667.81
赣州科力稀土新材料有限公司	10,580,630.02	1,372,317.52	11,952,947.54
上海爱普生磁性器件有限公司	-	31,768,419.60	31,768,419.60
南京金宁三环高技术磁业有限公司	23,200,000.00	681,916.73	23,881,916.73
南京天地三环高科技股份有限公司	-	25,599,921.97	25,599,921.97
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	3,863,978.47	-	3,863,978.47
赣州南方稀土高技术股份有限公司	<u>5,720,000.00</u>	-	<u>5,720,000.00</u>
	<u>48,294,182.23</u>	<u>59,751,669.89</u>	<u>108,045,852.12</u>

## B、股权投资差额

## a、股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
新环技术开发有限公司	3,024,496.38	*	10年
天津三环乐喜新材料有限公司	5,901,630.89	*	10年
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	3,509,133.89	*	10年
宁波三环磁声工贸有限公司	-140,185.33	*	10年
南京天地三环高科技股份有限公司	<u>4,760,752.92</u>	*	10年

17,055,828.75

说明\*：系按财政部财会字(1998)66号文件规定，收购被投资公司股权时，按投资比例确定的被投资公司净资产价值与本公司投资的账面价值的差额，自确定金额之月起按10年平均摊销。

#### b、股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2002.01.01	本期增加	本期摊销	摊余金额	未摊销期限
新环技术开发有限公司	2,999,292.24	-	302,448.52	2,696,843.72	8年零11个月
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	3,160,398.73	-	350,913.26	2,809,485.47	6年零8个月-8年零9个月
天津三环乐喜新材料有限公司	4,827,329.68	-	590,163.12	4,237,166.56	6年零8个月-8年
宁波三环磁声工贸股份有限公司	-112,148.28	-	-14,018.52	-98,129.76	7年
南京天地三环高科技股份有限公司	-	4,760,752.92	476,075.28	4,284,677.64	9年
	<u>10,874,872.37</u>	<u>4,760,752.92</u>	<u>1,705,581.66</u>	<u>13,930,043.63</u>	

#### C、长期投资减值准备

截至2002年12月31日，本公司未发生被投资单位经营状况恶化导致其可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

#### (2) 母公司

项目	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
其他股权投资	230,241,480.87	79,287,251.32	17,804,860.34	291,723,871.85
其中：对子公司投资	181,947,298.64	26,904,331.43	17,804,860.34	191,046,769.73
对合营企业投资	4,929,573.74	329,094.07	-	5,258,667.81
对联营企业投资	33,780,630.02	52,053,825.82	-	85,834,455.84
其它股权投资	9,583,978.47	-	-	9,583,978.47
股权投资差额	<u>10,874,872.37</u>	<u>4,760,752.92</u>	<u>1,705,581.66</u>	<u>13,930,043.63</u>
	241,116,353.24	84,048,004.24	19,510,442.00	305,653,915.48

长期投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	<u>241,116,353.24</u>	<u>84,048,004.24</u>	<u>19,510,442.00</u>	<u>305,653,915.48</u>

## A、其他股权投资

## a、至 2002 年 12 月 31 日投资明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资比例</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>核算方法</u>
北京环磁新技术有限公司	长期	95.00%	28,310,034.70	权益法
中科三环孟县京秀磁材有限公司	3年	90.00%	4,500,000.00	权益法
北京三环聚磁高技术有限公司	30年	80.00%	4,000,000.00	权益法
宁波科宁达工业有限公司	长期	75.00%	40,407,780.09	权益法
新环技术开发有限公司	28年	70.00%	4,815,503.62	权益法
天津三环乐喜新材料有限公司	长期	66.00%	56,875,281.60	权益法
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	长期	65.00%	22,752,981.09	权益法
宁波三环磁声工贸有限公司	长期	56.00%	1,653,032.23	权益法
三环特科纳股份有限公司	长期	50.00%	5,122,636.93	权益法
赣州科力稀土新材料有限公司	15年	27.00%	10,800,000.00	权益法
上海爱普生磁性器件有限公司	13年	28.80%	31,768,419.60	权益法
南京金宁三环高技术磁业有限公司	20年	28.13%	23,200,000.00	权益法
南京天地三环科技股份有限公司	18年	25.00%	17,345,497.08	权益法
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	20年	11.59%	3,863,978.47	成本法
赣州南方稀土高技术股份有限公司	长期	8.00%	<u>5,720,000.00</u>	成本法
			<u>261,135,145.41</u>	

## b、权益变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>		<u>累计增减权益</u>
		<u>本期权益</u>	<u>本期分回利润</u>	
中科三环孟县京秀磁材有限公司	4,500,000.00	-371,594.74	-	-371,594.74
北京环磁新技术有限公司	-	819,473.26	-	500,791.41
北京三环聚磁高技术有限公司	-	-4,000,000.00	-	-4,000,000.00
宁波科宁达工业有限公司	-	7,946,745.81	6,600,000.00	16,197,052.97
新环技术开发有限公司	-	233,746.99	-	-349,103.09
天津三环乐喜新材料有限公司	2,567,401.32	8,224,776.40	5,134,802.64	14,808,713.81
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	-	1,111,541.36	-	-905,164.85
宁波三环磁声工贸有限公司	-	1,500,646.29	1,698,462.96	1,851,460.89

三环特科纳股份有限公司	-	329,094.07	-	136,030.88
赣州科力稀土新材料有限公司	-	1,372,317.52	-	1,152,947.54
上海爱普生磁性器件有限公司	31,768,419.60	-	-	-
南京金宁三环高技术磁业有限公司	-	681,916.73	-	681,916.73
南京天地三环高科技股份有限公司	17,345,497.08	885,674.89	-	885,674.89
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	-	-	-	-
赣州南方稀土高技术股份有限公司	-	-	-	-
	<u>56,181,318.00</u>	<u>18,734,338.58</u>	<u>13,433,265.60</u>	<u>30,588,726.44</u>

说明：1、北京三环聚磁高技术有限公司本期亏损已使该公司帐面净资产减为负数，本公司对其进

行权益法核算确认的亏损分担额以长期股权投资减记至零为限，未确认的投资损失为 141,901.08 元，另北京环磁新技术有限公司持有其 20%的股权，未确认的投资损失为 35,475.27 元，合计未确认的投资损失为 177,376.35 元。

2、本期权益包括权益法核算本期投资收益 18,165,193.33 元，股权投资准备为 104,114.91，外币报表折算差额为 465,030.34 元。

3、本期对天津三环乐喜新材料有限公司增加投资为以利润转增资本。

### c、投资变动情况

被投资单位名称	2002.01.01	本期增减权益	2002.12.31
中科三环孟县京秀磁材有限公司	-	4,128,405.26	4,128,405.26
北京环磁新技术有限公司	27,991,352.85	819,473.26	28,810,826.11
北京三环聚磁高技术有限公司	4,000,000.00	-4,000,000.00	-
宁波科宁达工业有限公司	55,258,087.25	1,346,745.81	56,604,833.06
新环技术开发有限公司	4,232,653.54	233,746.99	4,466,400.53
天津三环乐喜新材料有限公司	66,026,620.33	5,657,375.08	71,683,995.41
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	20,736,274.88	1,111,541.36	21,847,816.24
宁波三环磁声工贸有限公司	3,702,309.79	-197,816.67	3,504,493.12
三环特科纳股份有限公司	4,929,573.74	329,094.07	5,258,667.81
赣州科力稀土新材料有限公司	10,580,630.02	1,372,317.52	11,952,947.54
上海爱普生磁性器件有限公司	-	31,768,419.60	31,768,419.60
南京金宁三环高技术磁业有限公司	23,200,000.00	681,916.73	23,881,916.73
南京天地三环高科技股份有限公司	-	18,231,171.97	18,231,171.97
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	3,863,978.47	-	3,863,978.47
赣州南方稀土高技术股份有限公司	<u>5,720,000.00</u>	-	<u>5,720,000.00</u>
	<u>230,241,480.87</u>	<u>61,482,390.98</u>	<u>291,723,871.85</u>

B、股权投资差额见 7、(1)B。

C、长期投资减值准备

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司未发生被投资单位经营状况恶化导致其可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

固定资产类别	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
房屋及建筑物	39,525,492.03	42,574,803.06	39,013.98	82,061,281.11
机器设备	120,446,779.84	61,014,148.35	3,673,242.99	177,787,685.20
运输设备	14,142,973.25	1,364,675.88	451,936.00	15,055,713.13
其他设备	5,920,151.74	6,493,997.59	12,550.00	12,401,599.33
	<u>180,035,396.86</u>	<u>111,447,624.88</u>	<u>4,176,742.97</u>	<u>287,306,278.77</u>

说明：a、在建工程转入 60,743,835.09 元。

b、用于借款抵押的固定资产原值为 19,599,905.84 元，净值为 9,741,673.34 元。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
房屋及建筑物	8,103,186.17	2,868,435.79	25,169.55	10,946,452.41
机器设备	42,984,020.51	11,056,810.99	793,037.00	53,247,794.50
运输设备	5,964,439.64	1,789,111.99	142,290.48	7,611,261.15
其他设备	2,366,301.71	997,815.91	12,173.00	3,351,944.62
	<u>59,417,948.03</u>	<u>16,712,174.68</u>	<u>972,670.03</u>	<u>75,157,452.68</u>

(3) 固定资产减值准备

项目	2002.01.01	本期增加	本期转回	2002.12.31
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	73,792.35	-	73,792.35	-
运输设备	-	-	-	-
其他设备	4,719.00	-	4,719.00	-
	<u>78,511.35</u>	<u>-</u>	<u>78,511.35</u>	<u>-</u>

期末数较期初数增加107,270,881.91元，增幅59.58%，主要是天津三环乐喜新材料有限公司及宁波科宁达工业有限公司的新建厂房建成转入固定资产。

## 9、在建工程

### (1)截至 2002 年 12 月 31 日在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	预计完工时间
宁波科宁达新建厂房	1200万	自筹	已完工
肇庆京粤新建车间	350万	自筹	2003年4月
天津乐喜新建厂房	3200万	募集资金	已完工
天津乐喜北塘车间	355万	自筹	2003年4月
日丰新建厂房	尚未完成预算	自筹	尚未确定
设备	-	自筹	-
表面生产处理线	1,000万元	募集资金	2003年3月

### (2)在建工程增减变动

	宁波科宁达新建厂房	肇庆京粤新建车间*	天津乐喜新建厂房	天津乐喜北塘车间
2002.01.01	4,617,479.40	-	27,051,434.21	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
加：本期增加	4,903,663.13	2,644,995.83	5,235,447.74	3,775,254.54
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	9,386,842.53	-	32,286,881.95	674,267.96
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
2002.12.31	134,300.00	2,644,995.83	-	3,100,986.58
其中：利息资本化	-	-	-	-
在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	<u>134,300.00</u>	<u>2,644,995.83</u>	<u>-</u>	<u>3,100,986.58</u>

	日丰新建厂房	设备	表面生产处理线	合计
2002.01.01	-	12,608,128.36	4,413,866.60	48,690,908.57
其中：利息资本化	-	-	-	-
加：本期增加	852,393.58	16,240,950.93	2,533,848.00	36,186,553.75
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	182,765.00	18,184,131.65	28,946.00	60,743,835.09
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	599,970.77	-	599,970.77
其中：利息资本化	-	-	-	-
2002.12.31	669,628.58	10,064,976.87	6,918,768.60	23,533,656.46

其中：利息资本化	-	-	-	-
在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	<u>669,628.58</u>	<u>10,064,976.87</u>	<u>6,918,768.60</u>	<u>23,533,656.46</u>

注：根据本公司之控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行营业部签订的 2002 年营抵字第 0012 号《最高额抵押合同》，将该在建工程用于抵押以获得总额为 250 万元的贷款额度。

期末数较期初数减少 25,157,252.11 元，减少 51.67%，主要是天津三环乐喜新材料有限公司及宁波科宁达工业有限公司的新建厂房建成转入固定资产。

## 10、无形资产

### (1)截至 2002 年 12 月 31 日无形资产明细

项目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权	购买	25,341,598.64	36年-50年	31年3个月-50年
工业产权及专业技术	购买	2,226,092.00	10年	4年零5个月
软件	购买	977,762.00	4-5年	2年零11个月-4年零10个月
氧含量专利权	购买	6,899,749.88	4年	1年
技术股	投入	400,000.00	10年	-
电镀技术	购买	550,000.00	4年	2年零7个月
模具技术	购买	600,000.00	5年	3年零9个月

### (2)无形资产增减变动

项目	2002.01.01	本期增加额	本期摊销额	本期转出额	累计摊销额	2002.12.31	无形资产减值准备	净额
土地使用权	17,906,508.04	6,118,620.60	394,307.40	-	1,710,777.40	23,630,821.24	-	23,630,821.24
工业产权及专业技术	1,205,799.65	-	222,609.24	-	1,242,901.59	983,190.41	-	983,190.41
软件	253,074.64	572,402.00	153,885.60	-	306,170.96	671,591.04	-	671,591.04
氧含量专利权	3,449,874.92	-	1,724,937.48	-	5,174,812.44	1,724,937.44	-	1,724,937.44
技术股	40,000.00	-	40,000.00	-	400,000.00	-	-	-
电镀技术	447,916.65	50,000.00	190,000.04	-	242,083.39	307,916.61	-	307,916.61
模具技术	<u>570,000.00</u>	-	<u>120,000.00</u>	-	<u>150,000.00</u>	<u>450,000.00</u>	-	<u>450,000.00</u>
	<u>23,873,173.90</u>	<u>6,741,022.60</u>	<u>2,845,739.76</u>	-	<u>9,226,745.78</u>	<u>27,768,456.74</u>	-	<u>27,768,456.74</u>

说明：土地使用权本期增加 6,118,620.60 元，其中：2,317,080.00 元为本公司之控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司从肇庆朝阳高新技术产业开发有限公司购买的土地使用权；2,301,525.00 元为根据宁波科宁达日丰磁材有限公司（宁波科宁达工业有限公司之控股子公司）与宁波市土地管理局经济开发分局签订的宁开土出

合(2002)32号、宁开土出合(2002)91号国有土地使用权出让合同取得的土地使用权；1,500,015.60元为本公司之控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司从天津泰达投资控股有限公司购买的土地使用权。

#### 11、长期待摊费用

项目	原始金额	2002.01.01	本期增加	本期摊销	2002.12.31
日本专利费	315,151.95	140,067.55	-	52,525.32	87,542.23
通讯器材	-	10,980.00	3,020.00	3,259.00	10,741.00
电力增容费	356,500.08	149,847.18	-	149,847.18	-
装修费	1,018,475.79	1,012,846.68	103,487.87	481,284.68	635,049.87
补交税金*1	2,097,730.12	1,118,789.36	-	419,546.04	699,243.32
模具	796,340.00	787,312.54	-	309,508.46	477,804.08
绿化工程	160,194.00	128,155.20	-	32,038.80	96,116.40
临时仓库	461,916.82	369,533.50	-	92,383.32	277,150.18
扩产改造	217,965.61	196,949.11	21,016.50	42,000.00	175,965.61
汽车租赁	170,000.00	170,000.00	-	34,000.00	136,000.00
租赁费	41,860.00	24,360.00	-	24,360.00	-
简易工程	49,067.87	47,757.68	-	11,695.80	36,061.88
开办费*2	4,220,015.08	3,466,315.70	753,699.38	4,172,861.82	47,153.26
信赖性实验室	171,748.87	-	466,995.50	171,748.87	295,246.63
环型车间改造	353,000.00	-	353,000.00	58,833.30	294,166.70
临时车间改造	132,359.26	-	132,359.26	26,471.88	105,887.38
其他	-	29,926.08	-	26,110.08	3,816.00
		<u>7,652,840.58</u>	<u>1,833,578.51</u>	<u>6,108,474.55</u>	<u>3,377,944.54</u>

说明：\*1：系1999年宁波科宁达工业有限公司由中外合资企业变更成内资企业，进口设备不再享受外商投资企业优惠政策，将补交的关税、增值税转入所致。

\*2：宁波科宁达工业有限公司之控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司2002年末未正式运营，故开办费尚未摊销。

期末数较期初数减少4,274,896.04元，减少55.86%，主要是北京三环聚磁高技术有限公司结束开办期，自生产经营之日起将开办费一次计入当期费用所致。



## 12、短期借款

<u>借款类别</u>	<u>2002. 12. 31</u>	<u>2001. 12. 31</u>
担保借款	132, 400, 000. 00	94, 000, 000. 00
抵押借款*	7, 500, 000. 00	3, 000, 000. 00
信用借款	<u>10, 000, 000. 00</u>	<u>2, 500, 000. 00</u>
	<u>149, 900, 000. 00</u>	<u>99, 500, 000. 00</u>

说明\*：根据肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆分行营业部签订的编号分别为 2001 年营抵字第 0014 号、2001 年营抵字第 0015 号和 2002 年营抵字第 0012 号的《最高额抵押合同》，以肇庆三环京粤磁材有限责任公司的土地、房屋、在建工程以及 28 台（套）机器设备作抵押，获得总额为 800 万元的最高贷款额度，累计已使用 750 万元。

期末数较期初数增加 50, 400, 000. 00 元，增幅 50. 65% ，主要是本公司对外货币资金投资增加，为补充资金需要增加贷款所致。

## 13、应付票据

<u>种类</u>	<u>2002. 12. 31</u>	<u>2001. 12. 31</u>
银行承兑汇票	19, 237, 625. 00	-

其中无已到期票据。

## 14、应付账款

<u>2002. 12. 31</u>	<u>2001. 12. 31</u>
77, 171, 324. 81	58, 299, 808. 21

期末数较期初数增加 18, 871, 516. 60 元，增幅 32. 37% ，主要是本期购货增加，尚未支付货款所致。

(1)截至 2002 年 12 月 31 日，本公司应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项：

<u>单位名称</u>	<u>欠款金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>款项性质</u>
北京三环新材料高技术公司	660, 385. 00	一年以内	应付设备款

(2)截至 2002 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 3 年以上的大额应付款项。

## 15、预收账款

<u>2002. 12. 31</u>	<u>2001. 12. 31</u>
---------------------	---------------------

2, 235, 980. 37

1, 720, 225. 69

(1)截至 2002 年 12 月 31 日, 本公司无预收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2)截至 2002 年 12 月 31 日, 本公司无大额账龄超过 1 年的预收账款。

## 16、应付工资

2002. 12. 312001. 12. 31

1, 792, 114. 30

1, 028, 996. 62

## 17、应付股利

<u>股东名称</u>	<u>2002. 12. 31</u>	<u>2001. 12. 31</u>
北京三环新材料高技术公司	7, 974, 882. 00	5, 316, 588. 00
美国特瑞达斯公司	1, 849, 284. 00	1, 232, 856. 00
宁波电子信息集团有限公司	1, 705, 752. 00	1, 137, 168. 00
台全(美国)公司	1, 426, 059. 00	950, 706. 00
宁波联合集团股份有限公司	993, 438. 00	662, 292. 00
联想控股有限公司	90, 585. 00	60, 390. 00
社会公众股	9, 450, 000. 00	6, 580, 000. 00
香港联凯有限公司	3, 900, 677. 63	4, 169, 790. 63
广东省肇庆市高级技工学校	<u>860, 689. 60</u>	<u>860, 689. 60</u>
	<u>28, 251, 367. 23</u>	<u>20, 970, 480. 23</u>

说明: 2002年12月31日余额中23, 490, 000. 00元为本公司尚未支付的2002年股利; 860, 689. 60元为肇庆三环京粤磁材有限责任公司应付其另一股东广东省肇庆市高级技工学校以前年度股利, 该公司资金紧张故未支付; 3, 900, 677. 63元为宁波科宁达工业有限公司应付其外方股东香港联凯有限公司2002年度股利。

## 18、应交税金

<u>税项</u>	<u>2002. 12. 31</u>	<u>2001. 12. 31</u>
增值税	-23, 345, 673. 45	-19, 932, 098. 09
企业所得税	3, 597, 467. 19	3, 173, 749. 26
城建税	172, 901. 21	132, 988. 10
个人所得税	114, 132. 49	114, 920. 64
营业税	<u>3, 154. 00</u>	<u>4, 547. 12</u>

	<u>-19,458,018.56</u>	<u>-16,505,892.97</u>
19、其他应付款		
	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
	16,121,180.03	15,125,526.75

(1)截至 2002 年 12 月 31 日,大额欠款的情况如下:

<u>单位名称</u>	<u>金额</u>	<u>款项性质</u>
河北第五建筑工程有限公司	1,743,588.89	未付工程款
宁波开发区云达磁材厂	1,062,474.77	加工费
宁波江东银达磁性材料厂	1,083,268.24	加工费
鄞县下应华达五电配件厂	803,903.83	加工费
宁波北仑区梅山伊斯特模塑机械厂	508,247.86	加工费

(2)截至 2002 年 12 月 31 日,本公司无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3)截至 2002 年 12 月 31 日,本公司无账龄超过 3 年以上的大额应付款项。

## 20、预提费用

<u>类别</u>	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>结存原因</u>
房租	726,261.73	695,471.23	尚未支付
利息	40,492.05	20,791.95	尚未支付
水电热气	125,769.00	277,095.92	预提2002年12月生产用水电热气费
专利抽头费	1,388,017.05	1,438,635.73	尚未支付的2002年7至12月款
运费	218,189.51	427,082.65	未支付的空运费
场地使用费	-	<u>356,588.93</u>	-
	<u>2,498,729.34</u>	<u>3,215,666.41</u>	

## 21、长期借款

<u>借款类别</u>	<u>2002.12.31</u>	<u>2001.12.31</u>
担保借款	20,000,000.00	-

说明: 为本公司之控股子公司宁波科宁达工业有限公司的长期借款, 由本公司提供担保。

## 22、专项应付款

项目	2002. 12. 31	2001. 12. 31	款项来源
电子信息产业发展基金	1,000,000.00	-	注

注：系经财政部（财建[2002]291号）、信息产业部（信部运[2002]393号）批准，由信息产业部电子发展基金管理办公室拨款，用于支持宁波科宁达工业有限公司承担应用于VCM和微型电机的高性能、高使用温度钕铁硼稀土永磁材料产业化项目的执行。

## 23、股本

单位：万元

股份类别	2002. 01. 01	本期增减				2002. 12. 31
		配股及增发	转增及送股	其它	小计	
<b>一、未上市流通股份</b>						
1、发起人股份	9,360.00	-	4,680.00	-	4,680.00	14,040.00
其中：						
国家持有股份	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	7,176.438	-	3,588.219	-	3,588.219	10,764.657
外资法人持有股份	2,183.562	-	1,091.781	-	1,091.781	3,275.343
其他	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	9,360.00	-	4,680.00	-	4,680.00	14,040.00
<b>二、已上市流通股份</b>						
1、境内上市的人民币普通股	6,300.00	-	3,150.00	-	3,150.00	9,450.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	6,300.00	-	3,150.00	-	3,150.00	9,450.00
<b>三、股份总数</b>	<b>15,660.00</b>	<b>-</b>	<b>7,830.00</b>	<b>-</b>	<b>7,830.00</b>	<b>23,490.00</b>

(1)持有本公司 5%以上股份的股东：

股东名称	持股比例
北京三环新材料高技术公司	33.95%
美国特瑞达斯公司	7.87%
宁波电子信息集团有限公司	7.26%
台全(美国)公司	6.07%

(2) 本公司本期资本公积转增资本业经北京京都会计师事务所有限责任公司出具北京京都验字(2002)第 0020 号验资报告予以验证。

#### 24、资本公积

项目	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
股本溢价	179,152,500.28	-	79,352,443.82	99,800,056.46
被投资单位股权投资准备	2,828,389.73	104,114.91	-	2,932,504.64
其它	57,726.85	700,000.00	-	757,726.85
	<u>182,038,616.86</u>	<u>804,114.91</u>	<u>79,352,443.82</u>	<u>103,490,287.95</u>

说明:

(1) 股本溢价本期减少 79,352,443.82 元, 包括:

a、根据本公司 2001 年度股东大会决议审议通过的 2001 年度利润分配预案及公积金转增股本议案: 以 2001 年末总股本 15660 万股为基数, 每 10 股转增 5 股, 每股面值 1 元, 共转增 7830 万元。2002 年 5 月 20 日本公司已实施转增。

b、申购资金冻结利息收入本期计缴企业所得税 1,052,443.82 元。

(2) 其他本期增加 700,000.00 元, 系根据海财预[2002]123 号文, 本公司收到北京市海淀区财政局拨付的 2001 年度海淀园创新基金项目资金。

#### 25、盈余公积

项目	2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
法定盈余公积	8,413,317.48	3,323,637.59	-	11,736,955.07
法定公益金	4,206,658.74	1,661,818.79	-	5,868,477.53
	<u>12,619,976.22</u>	<u>4,985,456.38</u>	-	<u>17,605,432.60</u>

#### 26、未分配利润

2002.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
19,981,934.58	33,922,478.40	28,475,456.38	25,428,956.60

说明: (1) 本期增加: 为本期净利润转入 33,922,478.40

(2) 本期减少: 提取盈余公积 4,985,456.38

分配股利 23,490,000.00

注: 根据本公司第二届董事会第四次会议决议, 本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金, 按净利润的 5% 提取法定公益金, 以本公司 2001 年末 23490 万股的总股本为基数, 每 10 股派发 1 元现金股利 (含税)。

## 27、主营业务收入

## (1)合并数

## A、按业务性质

项目	2002年度	2001年度
钨铁硼销售收入	463,713,866.31	367,134,077.90

## B、按地区

项目	2002年度	2001年度
国内	306,920,693.03	227,344,372.20
国际	346,865,327.90	291,338,032.63
其中：亚洲	199,176,429.45	129,193,898.77
欧洲	104,941,297.28	112,286,781.75
北美洲	42,747,601.17	49,857,352.12
	653,786,020.93	518,682,404.83
分部间抵销	190,072,154.62	151,548,326.93
	<u>463,713,866.31</u>	<u>367,134,077.90</u>

## C、

前五名客户销售收入总额	比例
269,096,280.16	58.03%

## (2)母公司

## A、按业务性质

项目	2002年度	2001年度
钨铁硼销售收入	143,049,290.41	110,835,733.35

## B、按地区

项目	2002年度	2001年度
国内	26,185,123.53	11,055,058.47
国际	116,864,166.88	99,780,674.88
其中：亚洲	72,353,622.79	45,946,753.83
北美洲	31,621,400.99	46,220,151.26
欧洲	12,889,143.10	7,613,769.79
	<u>143,049,290.41</u>	<u>110,835,733.35</u>

## 28、主营业务成本

## (1)合并数

## A、按业务性质

项目	2002年度	2001年度
钕铁硼销售成本	340,481,571.20	271,617,577.44

## B、按地区

项目	2002年度	2001年度
国内	248,523,083.06	183,135,916.06
国际	281,708,595.30	241,716,825.65
其中：亚洲	159,547,506.61	105,796,671.03
欧洲	90,142,007.15	98,694,207.35
北美洲	32,019,081.54	37,225,947.27
	530,231,678.36	424,852,741.71
分部间抵销	189,750,107.16	153,235,164.27
	<u>340,481,571.20</u>	<u>271,617,577.44</u>

## (2)母公司

## A、按业务性质

项目	2002年度	2001年度
钕铁硼销售成本	101,887,196.64	79,854,703.01

## B、按地区

项目	2002年度	2001年度
国内	20,273,869.75	8,389,073.95
国际	81,613,326.89	71,465,629.06
其中：亚洲	51,209,935.84	32,751,614.32
北美洲	21,870,626.96	33,921,097.82
欧洲	8,532,764.09	4,792,916.92
	<u>101,887,196.64</u>	<u>79,854,703.01</u>

## 29、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2002年度	2001年度
营业税	应税收入的 5%	-	25.00
城建税	应纳流转税额的 7%	622,509.24	539,723.77

教育税附加	应纳流转税额的 3-4%	<u>266,789.67</u>	<u>292,706.95</u>
		<u>889,298.91</u>	<u>832,455.72</u>

## 30、其他业务利润

项目	2002 年度			2001 年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售收入	922,969.21	871,937.64	51,031.57	323,488.35	237,870.66	85,617.69
加工费收入	27,168.03	-	27,168.03	84,991.26	-	84,991.26
咨询费收入	-	-	-	200,500.00	11,100.00	189,400.00
房租收入	901,100.00	178,500.79	722,599.21	85,682.37	5,418.15	80,264.22
技术服务收入	120,535.90	17,859.54	102,676.36	1,518,270.00	83,504.85	1,434,765.15
利息收入	-	-	-	58,500.00	5,001.75	53,498.25
其他	-	-	-	<u>34,244.06</u>	-	<u>34,244.06</u>
	<u>1,971,773.14</u>	<u>1,068,297.97</u>	<u>903,475.17</u>	<u>2,305,676.04</u>	<u>342,895.41</u>	<u>1,962,780.63</u>

## 31、财务费用

项目	2002年度	2001年度
利息支出	7,349,182.03	3,564,551.80
减:利息收入	1,158,235.49	1,717,415.14
汇兑损失	202,204.15	170,302.13
减:汇兑收益	1,912.52	-
手续费	<u>267,249.99</u>	<u>157,409.65</u>
	<u>6,658,488.16</u>	<u>2,174,848.44</u>

## 32、投资收益

## (1)合并数

类别	2002 年度	2001 年度
股权投资收益	2,884,811.62	-330,740.29
其中:权益法核算	2,804,811.62	-330,740.29
成本法核算	80,000.00	-
债权投资收益	1,000,000.00	6,091,380.53
股权投资差额摊销	<u>-1,705,581.66</u>	<u>-793,485.99</u>



	<u>2,179,229.96</u>	<u>4,967,154.25</u>
(2) 母公司		
类别	<u>2002 年度</u>	<u>2001 年度</u>
股权投资收益	18,245,193.33	13,151,393.80
其中: 权益法核算	18,165,193.33	13,151,393.80
成本法核算	80,000.00	-
债权投资收益	1,000,000.00	6,091,380.53
股权投资差额摊销	<u>-1,705,581.66</u>	<u>-793,485.99</u>
	<u>17,539,611.67</u>	<u>18,449,288.34</u>

## 33、营业外收入

项目	<u>2002 年度</u>	<u>2001 年度</u>
固定资产清理收入	16,277.38	-
其他	<u>21,650.00</u>	<u>22,198.90</u>
	<u>37,927.38</u>	<u>22,198.90</u>

## 34、营业外支出

项目	<u>2002 年度</u>	<u>2001 年度</u>
固定资产清理	50,645.00	22,746.90
罚款及滞纳金	20,003.23	9,119.09
捐款	20,000.00	65,213.27
扶贫支出	-	307,000.00
固定资产减值准备	-	78,033.35
其他	<u>35,275.40</u>	<u>14,288.02</u>
	<u>125,923.63</u>	<u>496,400.63</u>

## 35、支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付的其他与经营活动有关的现金计 43,142,350.60 元，其中大额项目列示如下：

项目	<u>2002 年度</u>
水电费	22,017,386.84
运输费	10,214,315.40

修理费	5,455,347.71
租赁费	3,480,446.17
专利抽头费	2,589,225.64

## 七、关联方关系及其交易

### 1、关联方

#### (1)存在控制关系的关联方

##### A、关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
北京三环新材料高技术公司	本公司第一大股东
中科实业集团（控股）公司	本公司第一大股东的控股股东
中科三环孟县京秀磁材有限公司	子公司
北京环磁新技术有限公司	子公司
北京三环聚磁高科技有限公司	子公司
宁波科宁达工业有限公司	子公司
新环技术开发有限公司	子公司
天津三环乐喜新材料有限公司	子公司
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	子公司
宁波三环磁声工贸有限公司	子公司
宁波科宁达日丰磁材有限公司	子公司之控股子公司

##### B、关联方概况

关联方名称	注册地	性质	法定代表人	主营业务
北京三环新材料高技术公司	北京市	全民	张宏	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；生产、销售开发后的产品及工业自动化系统、电子元器件；经营本公司自产产品及技术的出口业务；经营本公司生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术的进口业务；开展对外合作生产、“三来一补”业务；从事经贸部批准的其他商品的进出口业务。
中科实业集团（控股）公司	北京市海淀区中关村大街号	全民所有制	张云岗	计算机软件、硬件及通信技术、新材料、生物工程、新能源、医疗器械及设备、保健康复器械及设备、光机电一体化上述领域新产品的生产加工、销售；房地产开发经营；物业管理及咨询。
中科三环孟县京秀磁材有限公司	山西孟县秀水镇西关平	有限责任	王震西	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。

北京环磁新技术有限公司	北京市昌平区城区镇创新路10号	有限责任	王震西	永磁材料及其应用产品、稀土材料及应用产品、永磁材料制造设备、测量设备的技术开发、制造、销售、技术服务。
北京三环聚磁高科技有限公司	北京市海淀区中关村南三街八号	有限责任	王震西	生产仪器仪表、机械设备、磁性材料。（法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。）
宁波科宁达工业有限公司	宁波经济技术开发区联合开发区域	中外合作	王震西	生产和销售高性能永磁材料及其应用产品，研究和开发新型磁性材料及其应用产品以及对销售后产品的维修服务工作。
新环技术开发有限公司	北京市海淀区中关村南三街八号	有限责任	王震西	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。
天津三环乐喜新材料有限公司	天津经济技术开发区	中外合资	王震西	生产、开发、销售稀土永磁材料，加工、销售稀土（其中涉及行业管理及许可证的产品须先办理有关手续）。
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	肇庆市前沙街43号	有限责任	王震西	磁性材料及其制品，磁性材料生产专用设备仪器，普通机械配件、电器机械配件、电子配件。
宁波三环磁声工贸有限公司	宁波保税区国际发展大厦806-A	有限责任	王震西	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；电子产品及材料、电子成套设备、通信器材（除发射装置）、家用电器、仪器仪表、计算机、机械装置、轻工产品、金属材料、化工材料及产品（除危险品）的批发、零售、代购、代销、信息咨询。
宁波科宁达日丰磁材有限公司	宁波经济开发区联合开发区域	中外合作	王震西	高性能永磁材料及其应用产品、新型磁性材料及其应用产品的研究，生产及售后服务。

### C、关联方注册资本及其变化

单位：人民币万元

关联方名称	A、2001.01.01	本期增加	本期减少	2002.12.31
北京三环新材料高技术公司	1,658.00	-	-	1,658.00
中科实业集团（控股）公司	20,000.00	-	-	20,000.00
中科三环孟县京秀磁材有限公司	-	500.00	-	500.00
北京环磁新技术有限公司	2,980.00	-	-	2,980.00
北京三环聚磁高科技有限公司	500.00	-	-	500.00
宁波科宁达工业有限公司	650.00万美元	-	-	650.00万美元
新环技术开发有限公司	800.00	-	-	800.00
天津三环乐喜新材料有限公司	940.70万美元	47.00万美元	-	987.70万美元
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	3,000.00	-	-	3,000.00
宁波三环磁声工贸有限公司	180.00	-	-	180.00

宁波科宁达日丰磁材有限公司 - 500.00万美元 - 500.00 万美元

#### D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

单位: 人民币万元

关联方名称	2002.12.31		2001.12.31	
	股份(权益)	比例(%)	股份(权益)	比例(%)
北京三环新材料高技术公司	7,974.882	33.95	5,316.588	33.95
中科三环孟县京秀磁材有限公司	450.00	90	-	-
北京环磁新技术有限公司	2,831.00	95	2,831.00	95
北京三环聚磁高科技有限公司	400.00	80	400.00	80
宁波科宁达工业有限公司	487.50万美元	75	487.50万美元	75
新环技术开发有限公司	560.00	70	560.00	70
天津三环乐喜新材料有限公司	651.882万美元	66	620.862万美元	66
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	1,950.00	65	1,950.00	65
宁波三环磁声工贸有限公司	100.80	56	100.80	56
宁波科宁达日丰磁材有限公司*	375.00万美元	75	-	-

说明\*: 宁波科宁达工业有限公司持有该公司75%股权。

#### (2)不存在控制关系的关联方与本公司关系

关联方名称	与本企业关系
美国特瑞达斯公司	本公司股东, 持股7.87%
台全(美国)公司	本公司股东, 持股6.07%
三环特科纳股份有限公司	本公司之合营公司
赣州科力稀土新材料有限公司	本公司之联营公司
上海爱普生磁性器件有限公司	本公司之联营公司
南京金宁三环高技术磁业有限公司	本公司之联营公司
南京天地三环科技股份有限公司	本公司之联营公司

#### 2、关联交易

##### (1)与存在控制关系关联方的关联交易

##### A、担保

单位:

人民币万元

担保方	被担保方	担保内容	最高担保额	实际担保额
北京三环新材料高技术公司	本公司	短期借款	5000	4000

本公司	宁波科宁达工业有限公司	长期借款	2000	2000
本公司	宁波科宁达工业有限公司	短期借款	2900	2100
本公司	天津三环乐喜新材料有限公司	短期借款	2500	2500

#### B、租赁

- a、北京三环新材料高技术公司（以下简称“三环公司”）是本公司主发起人，本公司成立后，双方于2001年1月20日签订了《房屋租赁合同》补充协议，三环公司同意将其合法所有的位于北京市昌平区科技园区起步区44号的房屋及其固定附着物出租给本公司，年租金1,326,000.00元。本年度支付2002年上半年租金663,000.00元，已预提但尚未支付2002年度下半年租金663,000.00元。
- b、本公司之控股子公司北京环磁新技术有限公司与三环公司于2001年1月10日签订了设备租赁补充协议，三环公司将其拥有所有权的部分设备出租给北京环磁新技术有限公司使用，年租金为1,464,000.00元。本年度北京环磁新技术有限公司支付租金1,464,000.00元。
- c、本公司之控股子公司新环技术开发有限公司(以下简称新环公司)与三环公司于2001年3月26日签订了《房屋租赁合同》，新环公司将其合法所有的中试楼一层及中试楼308号办公室出租给三环公司，租期一年零6个月，年租金521,000.00元。本年度收到三环公司租金473,100.00元，计入其他业务收入。
- d、本公司之控股子公司中科三环孟县京秀磁材有限公司于2002年9月19日与三环公司签订购买设备合同，共计购买三环公司合法所有的已使用设备660,385.00元。截至2002年12月31日，设备已交付使用，但采购设备款尚未支付。

#### (2)与不存在控制关系关联方的关联交易

##### A、销售商品

<u>购货关联方</u>	<u>2002 年度</u>	<u>2001 年度</u>
美国特瑞达斯公司	29,138,540.84	39,497,028.97
台全（美国）公司	25,159,338.41	18,873,172.49
三环特科纳股份有限公司	<u>4,609,798.87</u>	=
	<u>58,907,678.12</u>	<u>58,370,201.46</u>
占主营业务收入比例	12.70%	15.89%

##### B、购买原材料

<u>销货关联方</u>	<u>2002 年度</u>	<u>2001 年度</u>
赣州科力稀土新材料有限公司	31,902,876.54	8,348,689.72

##### C、担保

单位：人民币万元

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保内容</u>	<u>最高担保额</u>	<u>实际担保额</u>
本公司	南京金宁三环高技术磁业有限公司	短期借款	1500	1500

说明：上述担保由南京金宁三环高技术磁业有限公司第一股东南京金宁电子集团有限公司为本公司提供反担保。

### 3、关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2002. 12. 31	占余额比例
北京三环新材料高技术公司	应付账款	660, 385. 00	0. 86%
美国特瑞达斯公司	应收账款	9, 700, 625. 91	10. 19%
台全（美国）公司	应收账款	6, 526, 003. 33	6. 85%
三环特科纳股份有限公司	应收账款	469, 860. 46	0. 49%
赣州科力稀土新材料有限公司	应付账款	10, 754, 158. 05	13. 94%

## 八、或有事项

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 九、承诺事项

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

- 1、2003 年 1 月 20 日，本公司与江西赣南华荣稀土新材料有限公司（以下简称“华荣稀土”）签订《关于内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司股权转让协议》，双方协定将本公司持有的内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司 11.59%的股权全部转让给华荣稀土，转让价款为 3,863,978.47 元。本公司已于 2003 年 1 月 30 日全额收到转让价款。本次转让未发生投资收益或损失。
- 2、2003 年 1 月 9 日，本公司为南京金宁三环高技术磁业有限公司（以下简称“金宁三环”）向广东发展银行申请的为期 12 个月的 1400 万借款提供连带责任保证。此次担保由金宁三环的第一股东——南京金宁电子集团有限公司（以下简称“金宁集团”）为本公司提供反担保。

## 十一、其他重要事项

- 1、金宁三环原定向金宁集团支付专利技术使用费和商标使用费之事宜（详见本公司 2001 年年报），根据双方重新签定的《关于停止执行〈商标、专有技术许可使用协议〉的协议》，金宁三环 2002 年 1 至 3 月的商标、专利技术使用费按主营业务收入的 1%向金宁集团支付，自 2002 年 4 月 1 日起停止支付。

- 2、根据本公司第一届董事会第九次会议审议通过《向银行贷款时中科三环与大恒新纪元科技股份有限公司相互提供担保的议案》，互担保金额为7000万元，本公司已取得经担保的银行贷款4000万元（借款期限：2002年3月29日至2003年3月29日）。截至2002年12月31日，大恒新纪元科技股份有限公司使用此担保额度向银行贷款5000万元（借款期限：2002年9月29日至2003年3月28日）。
- 3、本公司之联营企业赣州科力稀土新材料有限公司于2002年5月30日与中国农业银行赣州市分行营业部签订《保证合同》，为其第一大股东赣州虔东稀土金属冶炼有限公司提供短期借款担保200万元（借款期限：2002年5月30日至2003年5月29日），本项担保业经赣州科力稀土新材料有限公司董事会第二次会议决议通过。

## 十二、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄(%)		加权平均(%)		全面摊薄		加权平均	
	2002年度	2001年度	2002年度	2001年度	2002年度	2001年度	2002年度	2001年度
主营业务利润	32.06	25.51	31.51	26.69	0.521	0.605	0.521	0.605
营业利润	13.64	10.80	13.41	11.13	0.222	0.256	0.222	0.256
净利润	8.89	8.21	8.74	8.46	0.144	0.194	0.144	0.194
扣除非经营性损益后的净利润	8.58	6.76	8.43	6.97	0.139	0.160	0.139	0.160

## 十二、备查文件目录

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

董事长：王震西

北京中科三环高技术股份有限公司

二〇〇三年二月二十一日