

北京中科三环高技术股份有限公司

二零零三年半年度报告正文



二〇〇三年七月二十四日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、主要财务数据和指标	3
四、股本变动和主要股东持股情况	4
五、董事、监事、高级管理人员情况	5
六、管理层讨论与分析	5
七、重要事项	7
八、财务报告	10
九、备查文件目录	41

北京中科三环高技术股份有限公司 2003 年半年度报告正文

一、重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事声明对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席本次董事会。

1.4 公司本财务会计报告未经审计。

1.5 公司负责人王震西先生、主管会计工作负责人苏迎年先生及会计机构负责人崔俊岐先生声明:保证 2003 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

1、公司法定中文名称:北京中科三环高技术股份有限公司

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

中文缩写:中科三环

英文缩写:Zhong Ke San Huan Co., Ltd.

2、公司股票上市交易所:深圳证券交易所

股票简称:中科三环

股票代码:000970

3、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

4、公司法定代表人:王震西

5、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

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

6、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>

公司半年度报告备置地：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

三、主要财务数据和指标

1、主要财务数据

单位：元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减比例%
流动资产	372,920,100.95	365,948,140.44	1.91
流动负债	265,855,896.77	282,757,068.72	-5.98
总资产	767,552,748.06	754,752,920.02	1.70
股东权益(不含少数股东权益)	405,274,975.15	381,630,638.26	6.20
每股净资产	1.725	1.625	6.15
调整后每股净资产	1.669	1.581	5.57
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减比例%
净利润	24,661,407.90	13,060,715.82	88.82
扣除非经常性损益后的净利润	21,027,190.20	12,245,381.87	71.72
净资产收益率(%)	6.09	3.39	79.65
每股收益	0.105	0.056	87.50
经营活动产生的现金流量净额	6,633,727.31	-6,210,004.45	206.82

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目
营业外收入金 额
75,485.28

技术创新贴息	1,503,000.00
退增值税	2,800,000.00
减:营业外支出	102,935.05
小计	4,275,550.23
所得税	641,332.53
小计	3,634,217.70

2、利润表附表

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		
	2003.6	2002.6	2001.6	2003.6	2002.6	2001.6	2003.6	2002.6	2001.6	2003.6	2002.6	2001.6
主营业务利润	18.09	14.51	13.74	18.61	14.79	14.45	0.312	0.238	0.325	0.312	0.238	0.325
营业利润	7.99	5.56	6.72	8.22	5.67	7.07	0.138	0.091	0.159	0.138	0.091	0.159
净利润	6.09	3.39	6.78	6.26	3.46	7.13	0.105	0.056	0.160	0.105	0.056	0.160
扣除非经常性损益后的净利润	5.19	3.18	4.52	5.34	3.24	4.76	0.090	0.052	0.107	0.090	0.052	0.107

四、股本变动和主要股东持股情况

(一)、股本变动情况

报告期内,本公司股份总数及结构未发生变动。

(二)、股东持股情况介绍

1、报告期末股东总数

截至 2003 年 6 月 30 日,公司股东总数为 10,458 户。

2、公司主要股东持股情况

2003 年 6 月 30 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(%)	是否被质押、冻结或托管	股份性质
1	北京三环新材料高技术公司	79,748,820	-	33.95	无	国有法人股
2	美国特瑞达斯公司	18,492,840	-	7.87	无	外资法人股
3	宁波电子信息集团有限公司	17,057,520	-	7.26	无	国有法人股
4	台全(美国)公司	14,260,590	-	6.07	无	外资法人股
5	宁波联合集团股份有限公司	9,934,380	-	4.23	无	境内法人股
6	南京宝盈科技创新投资有限公司	995,620	-	0.42	未知	流通股
7	联想控股有限公司	905,850	-	0.39	无	国有法人股
8	宋鹏	742,770	24,700	0.32	未知	流通股
9	胡纯林	708,639	-	0.30	未知	流通股
10	张祖成	538,215	-	0.23	未知	流通股

注：报告期内，本公司前十名股东中非流通股股东间无关联关系，流通股股东间未知是否存在关联关系。

3、报告期内，本公司控股股东及实际控制人未发生变化。

五、董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员均未持有本公司股票。

2、报告期内，公司没有新聘或解聘董事、监事及高级管理人员的情况。

六、管理层讨论与分析

（一）报告期公司经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

公司的经营范围：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。

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。

报告期内，公司完成主营业务收入 26,425.17 万元，比上年同期增长 28.76%；主营业务利润 7,332.31 万元，比上年同期增长 31.24%；净利润为 2,466.14 万元，比上年同期增长 88.82%。

2、公司主营业务行业、产品构成

（1）公司主营业务按行业分布

单位：万元

行 业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
稀土永磁材料	26,425.17	19,045.30	27.93%

(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	毛利率
钕铁硼	26,425.17	19,045.30	27.93%

3、经营中的问题与困难。

(1) 受全球经济发展缓慢的影响，钕铁硼磁性材料市场需求并没有太大的增长，尤其是欧、美市场的需求目前看没有明显的增长趋势。

(2) 高端产品的稳定性和一致性需要进一步改进和完善，产品的后续加工（主要是电镀）技术水平与国际先进水平相比有一定距离。

(二) 报告期内公司投资情况

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66.91万元，目前该项目共投入1029.1万元，该项目已建设完成。

(2) 参股内蒙古内大方园冶金化工有限责任公司项目，报告期内公司全额转让该公司股权并收回资金 386 万元。

目前我公司前次募集资金投资项目中，参股内蒙古内大方园冶金化工有限责任公司项目，本公司已于 2003 年 1 月全额转让该公司股权并收回资金，持有期间及股权转让均未产生收益；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，主要原因是粘接钕铁硼制造技术的成熟和稳定有一个过程，同时粘接钕铁硼磁体的用户开发需要较长时间，一般客户对产品的认可需要一至二年时间；其余项目均已完成，且大部分项目已开始产生效益。

尚未使用的募股资金1,819.72万元全部存于银行。

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司无非募集资金投资情况。

(三) 公司管理层预测年初至下一报告期期末的净利润与上年同期相比可能将增长 50%以上。

七、重要事项

（一）公司法人结构治理情况

本公司的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。

（二）本公司在报告期实施的利润分配方案。

本公司 2002 年度的利润分配方案为：以 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）。该方案已于 2003 年 4 月 30 日实施完毕。

本公司 2003 年度中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（三）报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）出售资产事项

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。该事项已于 2003 年 2 月 25 日在本公司《2002 年年度报告正文》中公开披露（见中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>）。

（五）重大关联交易事项

详见会计报表附注第七部分。

（六）重大合同

1、租赁事项

(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。本期支付 2002 年下半年租金 663,000.00 元，已预提但尚未支付 2003 年上半年租金 663,000.00 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2003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960,000元。本期北京环磁新技术有限公司支付租金480,000元。

2、重大担保事项

(1) 2003年1月9日，本公司为参股公司南京金宁三环高技术磁业有限公司向广东发展银行南京分行城中支行申请的为期12个月的1,400万元借款提供连带责任保证。此次担保由南京金宁电子集团有限公司为本公司提供反担保。该事项已于2003年1月14日在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露。

(2) 2003年3月28日，本公司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用于生产资料采购及生产经营周转的为期12个月的5,000万元借款提供连带责任保证。该事项已于2003年4月2日在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露。

(3) 本公司于2002年5月20日与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了《最高额保证合同》，为控股子公司宁波科宁达工业有限公司向中国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2003年4月22日至2004年4月10日的300万元借款；从2003年5月12日至2004年4月25日的500万元借款；从2003年5月19日至2004年5月10日的300万元借款；从2003年5月23日至2004年5月22日的500万元借款。

(4) 2003年6月11日，本公司为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司向中国银行塘沽分行申请的为期12个月的2,900万元贷款提供连带责任担保。

3、重大资金借贷事项

(1) 中国光大银行北京安定门支行为本公司提供用于流动资金周转的5,000万元人民币短期贷款，借款期限从2003年3月17日至2003年9月17日，担保方式为信用担保。该事项已于2003年4月2日在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露。

(2) 2003年4月22日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了300万元的贷款合同，贷款期限从2003年4月22日至2004年4月10日。

(3) 2003年5月12日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了500万元的贷款合同，贷款期限从2003年5月12日至2004年4月25日。

(4) 2003年5月19日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了300万元的贷款合同，贷款期限从2003年5月19日至2004年5月10日。

(5) 2003年5月23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2003年5月23日至2004年5月22日。

(6) 2003年6月11日，本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国银行塘沽分行签订了为期12个月的2,900万元人民币贷款合同。

(7) 2003年6月16日，本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了为期6个月的3,000万元人民币贷款合同。

(8) 2003年6月18日，本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了为期6个月用于流动资金周转的500万元人民币贷款合同。

(9) 2003年6月27日，本公司与中国光大银行北京安定门支行签订了用于流动资金周转的1,000万元人民币贷款合同，借款期限从2003年6月27日至2003年12月27日，担保方式为信用担保。

4、报告期内，本公司无重大委托理财行为。

(七) 报告期内，公司或持有公司股份5%以上的股东没有对公司经营成果财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(八) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

八、财务报告（未经审计）

（一）、 会计报表（附后）

（二）、 会计报表附注

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：

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1 至 2 年	5%
2 年以上	50%

对纳入本公司合并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

本公司本报告期内未发生会计政策、会计估计的变更。

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
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 2003 年 06 月 30 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

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
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

六、 会计报表主要项目注释

1、 货币资金

项目	2003.06.30	2002.12.31
现 金	289,813.26	137,162.23
银行存款	83,335,070.66	111,062,487.58
其他货币资金	4,606,279.13	13,168,566.63
	<u>88,231,163.05</u>	<u>124,368,216.44</u>

说明：外币货币资金情况

项目	币种	金额	
		2003.06.30	2002.12.31
现 金	港币	3,909.10	3,909.10
现 金	美元	8,135.24	11,788.16
现 金	日元	8,000.00	8,000.00
银行存款	美元	1,614,167.16	762,961.95

2、 应收账款

(1) 合并数

A、 账龄分析及百分比

账龄	2003.06.30		2002.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	102,509,550.00	92.44	90,996,261.89	91.38
一至二年	1,665,253.56	1.50	1,912,239.62	1.92
二至三年	1,129,710.58	1.02	1,327,121.71	1.33
三年以上	<u>5,592,969.96</u>	<u>5.04</u>	<u>5,344,856.85</u>	<u>5.37</u>
	110,897,484.10	100	99,580,480.07	100
坏账准备	<u>(4,469,698.45)</u>		<u>(4,341,563.89)</u>	
	<u>106,427,785.65</u>		<u>95,238,916.18</u>	

B、 坏账准备

2002.12.31	本期增加	本期转回	2003.06.30
4,341,563.89	128,134.56		4,469,698.45

C、截至 2003 年 06 月 30 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	14,342,745.32	一年以内	销货款
台全(美国)公司	8,486,811.71	一年以内	销货款

D、截至 2003 年 06 月 30 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	16,870,272.50	一年以内	销货款
美国特瑞达斯公司	14,342,745.32	一年以内	销货款
台全(美国)公司	8,486,811.71	一年以内	销货款
天津泰狮乐电子有限公司	7,431,369.81	一年以内	销货款
NISSEI SANGYO CO LTK	3,827,986.97	一年以内	销货款
占应收账款总额比例	45.95%		

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

账龄	2003.06.30		2002.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	50,258,572.79	92.67	36,747,624.11	89.64
一至二年	156,064.99	0.28	414,152.26	1.01
二至三年	166,929.78	0.32	200,034.50	0.49
三年以上	3,650,703.30	6.73	3,631,981.25	8.86
	54,232,270.86	100	40,993,792.12	100
坏账准备	(2,415,971.57)		(2,304,191.73)	
	<u>51,816,299.29</u>		<u>38,689,600.39</u>	

B、坏账准备

2002.12.31	本期增加	本期转回	2003.06.30
2,304,191.73	111,779.84		2,415,971.57

C、截至 2003 年 06 月 30 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	14,342,745.32	一年以内	销货款
台全(美国)公司	2,757,059.51	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	2003.06.30		2002.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	4,614,020.85	60.82	3,382,757.88	67.10
一至二年	1,630,632.64	21.49	565,778.31	11.22
二至三年	400,309.70	5.28	202,117.09	4.01
三年以上	941,412.96	12.41	890,675.77	17.67
	7,586,376.15	100	5,041,329.05	100
坏账准备	(798,533.15)		(608,512.94)	
	<u>6,787,843.00</u>		<u>4,432,816.11</u>	

B、坏账准备

2002.12.31	本期增加	本期转回	2003.06.30
608,512.94	190,020.21		798,533.15

C、截至 2003 年 06 月 30 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 2003 年 06 月 30 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
宁波中电进出口公司	1,500,000.00	一年以内	暂借款
北京天联科技总公司	455,000.00	一年以内	往来款
北京外汇管理局	276,300.00	一至二年	押金
宁波荣钢制氮公司	250,000.00	一年以内	往来款
三环电子	156,860.00	一年以内	往来款
占其他应收款总额比例	34.77%		

(2)母公司

A、账龄分析及百分比

账龄	2003.06.30		2002.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	103,394,964.76	99.35	15,954,856.80	16.67
一至二年	115,692.81	0.11	49,362,039.22	51.56
二至三年	520,267.65	0.50	30,383,927.94	31.74
三年以上	42,770.40	0.04	29,810.40	0.03
	104,073,695.62	100	95,730,634.36	100
坏账准备	(288,229.84)		(113,714.83)	
	<u>103,785,465.78</u>		<u>95,616,919.53</u>	

B、坏账准备

2002.12.31	本期增加	本期转回	2003.06.30
113,714.83	174,515.00		288,229.84

C、截至 2003 年 06 月 30 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	2003.06.30		2002.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	9,578,850.20	66.71	11,428,490.92	74.80
一至二年	4,110,381.54	28.63	2,519,490.65	16.49
二至三年	596,035.00	4.15	1,205,450.72	7.89
三年以上	73,007.82	0.51	124,673.44	0.82
	<u>14,358,274.56</u>	100	<u>15,278,105.73</u>	100

(2) 截至 2003 年 06 月 30 日，本公司无持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

5、存货

(1) 存货分项目列示

项目	2003.06.30	2002.12.31
原材料	49,099,773.30	46,317,063.54
低值易耗品	621,735.08	650,422.98
半成品	47,859,169.07	43,621,959.03

产成品	5,581,753.44	3,442,412.57
发出商品	7,153,103.83	96,435.57
库存商品	<u>46,538,204.53</u>	<u>32,971,271.15</u>
	156,853,739.25	127,099,564.84
存货跌价准备	<u>(1,550,042.90)</u>	<u>(1,452,075.38)</u>
	<u>155,303,696.35</u>	<u>125,647,489.46</u>

(2) 存货跌价准备

项目	2002.12.31	本期增加	本期转回	2003.06.30
原材料	240,961.85		15,079.99	225881.86
半成品	1,112,094.03	114,533.75		1,226,627.78
产成品	99,019.50	-	27,605.63	71,413.87
库存商品	-	<u>26,119.39</u>		<u>26,119.39</u>
	<u>1,452,075.38</u>	<u>140,653.14</u>	<u>42,685.62</u>	<u>1,550,042.90</u>

说明：存货可变现净值按出售所得扣除相关税费确认。

6、待摊费用

项目	2002.12.31	本期增加	本期摊销	2003.06.30
取暖费	164,616.00	-	164,616.00	-
房租	248,696.71	180,000.00	315,376.71	113,320.00
保险费	147,589.23	54,893.65	67,748.69	134,734.19
维修费	-	98,157.66	30,000.00	68,157.66
德国技术费	159,114.58	228,239.97	276,174.58	111,179.97
工程费	260,600.00	1,790,065.62	713,379.10	1,337,286.52
其它	<u>1,980.00</u>	<u>95,380.00</u>	<u>50,700.00</u>	<u>46,660.00</u>
	<u>982,596.52</u>	<u>2,446,736.90</u>	<u>1,617,995.08</u>	<u>1,811,338.34</u>

7、长期股权投资

(1) 合并数

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.06.30
其他股权投资	108,045,852.12	2,737,555.28	4,447,213.69	106,336,193.71
其中：对合营企业投资	5,258,667.81		583,235.22	4,675,432.59
对联营企业投资	93,203,205.84	2,737,555.28	-	95,940,761.12

其它股权投资	9,583,978.47	-	3,863,978.47	5,720,000.00
股权投资差额	<u>13,930,043.63</u>		<u>852,790.20</u>	<u>13,077,253.43</u>
	121,975,895.75	2,737,555.28	<u>5,300,003.89</u>	119,413,447.14
长期投资减值准备	(-)			(-)
	<u>121,975,895.75</u>	2,737,555.28	<u>5,300,003.89</u>	119,413,447.14

A、其他股权投资

a、截至2003年06月30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	36.00%	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%	30,568,750.00	权益法
南京天地三环高科技股份有限公司	18年	25.00%	17,345,497.08	权益法
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>101,325,303.61</u>	

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	-	-583,235.22	-	-583,235.22
赣州科力稀土新材料有限公司*	-	1,045,370.56	-	1,045,370.56
上海爱普生磁性器件有限公司		979,489.54	-	979,489.54
南京金宁三环高技术磁业有限公司	-	373,127.18	-	373,127.18
南京天地三环高科技股份有限公司		339,568.00		339,568.00
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	-3,863,978.47	-	-	-
赣州南方稀土高技术股份有限公司	-	-	-	-
	-3,863,978.47	<u>2,154,320.06</u>	-	<u>2,154,320.06</u>

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 2,525,676.53 元，外币折算差额为-

371,356.47 元。

c、投资变动情况

被投资单位名称	2002.12.31	本期增减权益	2003.06.30
三环特科纳股份有限公司	5,258,667.81	-583,235.22	4,675,432.59
赣州科力稀土新材料有限公司*	11,952,947.54	1,045,370.56	12,998,318.10
上海爱普生磁性器件有限公司	31,768,419.60	979,489.54	32,747,909.14
南京金宁三环高技术磁业有限公司	23,881,916.73	373,127.18	24,255,043.91
南京天地三环高科技股份有限公司	25,599,921.97	339,568.00	25,939,489.97
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	5,720,000.00	-	5,720,000.00
	<u>108,045,852.12</u>	<u>-1,709,658.41</u>	<u>106,336,193.71</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
	<u>17,055,828.75</u>		

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	2003.01.01	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	2,696,843.72	-	151,223.68	2,545,618.92	8年零5个月
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	2,809,485.47	-	175,456.58	2,634,029.98	6年零2个月-8年零3个月

天津三环乐喜新材料有限公司	4,237,166.56	-	295,081.56	3,942,085.03	6 年零 2 个月-7 年 6 个月
宁波三环磁声工贸有限公司	-98,129.76	-	-7,009.26	-91,120.49	6 年 6 个月
南京天地三环高科技股份有限公司	<u>4,284,677.64</u>		<u>238,037.64</u>	<u>4,046,639.99</u>	8 年 6 个月
	<u>13,930,043.63</u>		<u>852,790.20</u>	<u>13,077,253.43</u>	

c、长期投资减值准备

截至 2003 年 06 月 30 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	<u>2003.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2003.06.30</u>
其他股权投资	291,723,871.85	15,915,167.45	11,779,459.16	295,859,580.14
其中：对子公司投资	191,046,769.73	13,760,847.39	7,915,480.69	196,892,136.43
对合营企业投资	5,258,667.81	-583,235.22	-	4,675,432.59
对联营企业投资	85,834,455.84	2,737,555.28	-	88,572,011.12
其它股权投资	9,583,978.47	-	3,863,978.47	5,720,000.00
股权投资差额	<u>13,930,043.63</u>		<u>852,790.20</u>	<u>13,077,253.43</u>
	305,653,915.48			308,936,833.57
长期投资减值准备	(-)			(-)
	<u>305,653,915.48</u>	<u>15,915,167.45</u>	<u>12,632,249.36</u>	<u>308,936,833.57</u>

A、其他股权投资

B、至 2003 年 06 月 30 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	2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	36.00%	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%	17,345,497.08	权益法
赣州南方稀土高技术股份有限公司	长期	8.00%	5,720,000.00	成本法
			<u>257,271,166.94</u>	

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	
中科三环孟县京秀磁材有限公司		10,343.93	-	10,343.93
北京环磁新技术有限公司	-	1,442,854.74	-	1,442,854.74
北京三环聚磁高技术有限公司[注]	210.65	-210.65	-	-210.65
宁波科宁达工业有限公司	-	5,644,793.37	6,500,000.00	-855,206.63
新环技术开发有限公司	-	36,649.87	-	36,649.87
天津三环乐喜新材料有限公司		4,177,685.91		4,177,685.91
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	-	738,898.76	-	738,898.76
宁波三环磁声工贸有限公司	-	1,719,754.09	1,425,613.97	294,140.12
三环特科纳股份有限公司	-	-583,235.22	-	-583,235.22
赣州科力稀土新材料有限公司	-	1,045,370.56	-	1,045,370.56
上海爱普生磁性器件有限公司		979,489.54	-	979,489.54
南京金宁三环高技术磁业有限公司	-	373,127.18	-	373,127.18
南京天地三环高科技股份有限公司		339,568.00	-	339,568.00
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	<u>-3,863,978.47</u>	=	=	=
赣州南方稀土高技术股份有限公司				
	<u>-3,864,189.12</u>	<u>15,925,090.08</u>	<u>7,925,613.97</u>	<u>7,999,476.11</u>

[注]：北京三环聚磁高技术有限公司本期接受捐赠 212.78 元，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 645,925.19 元，合计未确认的投资损失为 823,301.54 元。

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 16,296,446.55 元，股权投资准备为 210.65 元，外币报表折算差额为-371,356.47 元。

c、投资变动情况

被投资单位名称	2003.01.01	本期增减权益	2003.06.30
中科三环孟县京秀磁材有限公司	4,128,405.26	10,343.93	4,138,749.19
北京环磁新技术有限公司	28,810,826.11	1,442,854.74	30,253,680.85
北京三环聚磁高技术有限公司	-	-	-
宁波科宁达工业有限公司	56,604,833.06	-855,206.63	55,749,626.43
新环技术开发有限公司	4,466,400.53	36,649.87	4,503,050.40
天津三环乐喜新材料有限公司	71,683,995.41	4,177,685.91	75,861,681.32
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	21,847,816.24	738,898.76	22,586,715.32
宁波三环磁声工贸有限公司	3,504,493.12	294,140.12	3,798,633.24
三环特科纳股份有限公司	5,258,667.81	-583,235.22	4,675,432.59
赣州科力稀土新材料有限公司	11,952,947.54	1,045,370.56	12,998,318.10
上海爱普生磁性器件有限公司	31,768,419.60	979,489.54	32,747,909.14
南京金宁三环高技术磁业有限公司	23,881,916.73	373,127.18	24,255,043.91
南京天地三环高科技股份有限公司	18,231,171.97	339,568.00	18,570,739.97
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	5,720,000.00	-	5,720,000.00
	<u>291,723,871.85</u>	<u>4,135,708.29</u>	<u>295,859,580.14</u>

C、股权投资差额见 7、(1)B。

D、长期投资减值准备

截至 2003 年 06 月 30 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	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.06.30
房屋及建筑物	82,061,281.11	9,419,156.40	-	91,480,437.51
机器设备	177,787,685.20	14,249,056.02	2,779,056.10	189,257,685.12

运输设备	15,055,713.13	661,185.00	242,388.69	15,474,509.44
其他设备	<u>12,401,599.33</u>	<u>1,200,309.89</u>	<u>26,780.00</u>	<u>13,575,129.22</u>
	<u>287,306,278.77</u>	<u>25,529,707.31</u>	<u>3,048,224.79</u>	<u>309,787,761.29</u>

(2) 累计折旧

固定资产类别	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.06.30
房屋及建筑物	10,946,452.41	1,695,864.59	-	12,642,317.00
机器设备	53,247,794.50	7,640,022.46	568,902.73	60,318,914.23
运输设备	7,611,261.15	939,120.83	223,422.77	8,326,959.21
其他设备	<u>3,351,944.62</u>	<u>774,543.44</u>	<u>23,612.25</u>	<u>4,102,875.81</u>
	<u>75,157,452.68</u>	<u>11,049,551.32</u>	<u>815,937.75</u>	<u>85,391,066.25</u>

9、在建工程

(1) 截至 2003 年 06 月 30 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	1,200万	自筹	已完工
肇庆京粤新建车间	350万	自筹	2003年7月
天津乐喜北塘车间	355万	自筹	2003年7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	<u>1,000万元</u>	募集资金	已完工
	<u>6,105万元</u>		

(1) 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[注]	天津乐喜北塘车间
2002.12.31	134,300.00	2,644,995.83	3,100,986.58
其中：利息资本化	-	-	-
加：本期增加		664,790.10	191,711.10
其中：利息资本化	-	-	-
减：本期转入固定资产		-	125,383.39
其中：利息资本化	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-
2003.06.30	134,300.00	3,309,785.93	3,167,314.29
其中：利息资本化	-	-	-
在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>134,300.00</u>	<u>3,309,785.93</u>	<u>3,167,314.29</u>

	日丰新建厂房	设备	表面生产处理线	合计
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	-	-	-	-
加：本期增加	2,301,525.00	8,472,185.91	466,600.00	12,096,812.11
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	-	7,253,788.14	7,263,768.60	14,642,940.13
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
2003.06.30	2,971,153.58	11,283,374.64	121,600.00	20,987,528.44
其中：利息资本化	-	-	-	-
在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	<u>2,971,153.58</u>	<u>11,283,374.64</u>	<u>121,600.00</u>	<u>20,987,528.44</u>

10、无形资产

(1)截至 2003 年 06 月 30 日无形资产明细

项目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权	购买	25,341,598.64	36年-50年	30年9个月-50年
工业产权及专业技术	购买	5,316,604.99	10年	3年零11个月
软件	购买	977,762.00	4-5年	2年零5个月-4年零4个月
氧含量专利权	购买	6,899,749.88	4年	半年
技术股	投入	400,000.00	10年	-
电镀技术	购买	550,000.00	4年	2年零1个月
模具技术	购买	600,000.00	5年	3年零3个月

(2)无形资产增减变动

项目	2002.12.31	本期增加额	本期摊销额	本期转上额	累计摊销额	2003.06.30	无形资产减值准备	净额
土地使用权	23,630,821.24	1,018,075.00	230,994.09	2,301,525.00	1,941,771.49	22,116,377.15	-	22,116,377.15
工业产权及专业技术	983,190.41	-	111,304.62	-	4,444,719.20	871,885.79	-	871,885.79
软件	671,591.04	110,000.00	265,629.17	-	571,800.13	515,961.87	-	515,961.87
氧含量专利权	1,724,937.44	-	862,468.76	-	6,468,515.76	862,468.68	-	862,468.68
电镀技术	307,916.61	-	62,500.00	-	304,583.39	245,416.61	-	245,416.61
模具技术	450,000.00	-	60,000.00	-	210,000.00	390,000.00	-	390,000.00
	<u>27,768,456.74</u>	<u>1,128,075.00</u>	<u>1,592,896.64</u>	2,301,525.00	<u>13,941,389.97</u>	<u>25,002,110.10</u>	-	<u>25,002,110.10</u>

11、长期待摊费用

项目	原始金额	2002.12.31	本期增加	本期摊销	2003.06.30
日本专利费	315,151.95	87,542.23	-	26,262.66	61,279.57
通讯器材	-	10,741.00		1,729.50	9,011.5
装修费	1,018,475.79	635,049.87	5,062.73	414,932.44	225,180.16
补交税金	2,097,730.12	699,243.32	-	209,773.02	489,470.30
模具	796,340.00	477,804.08	-	79,633.98	398,170.10
绿化工程	160,194.00	96,116.40	-	16,019.40	80,097.00
临时仓库	461,916.82	277,150.18	-	46,191.66	230,958.52
扩产改造	217,965.61	175,965.61		21,000.00	154,965.61
汽车租赁	170,000.00	136,000.00	-	16,999.98	119,000.02
简易工程	49,067.87	36,061.88	-	5,847.90	30,213.98
开办费	4,220,015.08	47,153.26	43,405.77	90,559.03	-
信赖性实验室	171,748.87	295,246.63	-	116,748.90	178,497.73
环型车间改造	353,000.00	294,166.70		35,299.98	258,866.72
G16区装潢	238,708.20		238,708.20	11,935.41	226,772.79
车间装修	151,828.30		151,828.30	7591.41	144,236.89
北塘工程	3,153,475.46		3,153,475.46	1,023,161.40	2,130,314.06
临时车间改造	132,359.26	105,887.38		13,235.94	92,651.44
其他	-	3,816.00	-	636.00	3,180.00
		<u>3,377,944.54</u>	<u>3,592,480.46</u>	<u>2,137,558.61</u>	<u>4,832,866.39</u>

12、短期借款

借款类别	2003.06.30	2002.12.31
担保借款	141,250,000.00	132,400,000.00
抵押借款*	5,000,000.00	7,500,000.00
信用借款	15,000,000.00	10,000,000.00
	<u>161,250,000.00</u>	<u>149,900,000.00</u>

13、应付票据

种类	2003.06.30	2002.12.31
银行承兑汇票	5,757,908.05	19,237,625.00

其中无已到期票据。

14、应付账款

<u>2003.06.30</u>	<u>2002.12.31</u>
87,857,800.73	77,171,324.81

截至 2003 年 06 月 30 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>2003.06.30</u>	<u>2002.12.31</u>
11784173.96	2,235,980.37

截至 2003 年 06 月 30 日,本公司无大额账龄超过 1 年的预收账款。

16、应付工资

<u>2003.06.30</u>	<u>2002.12.31</u>
1,648,271.96	1,792,114.30

17、应付股利

<u>股东名称</u>	<u>2002.12.31</u>	<u>2003.06.30</u>
北京三环新材料高技术公司	7,974,882.00	
美国特瑞达斯公司	1,849,284.00	
宁波电子信息集团有限公司	1,705,752.00	
台全(美国)公司	1,426,059.00	
宁波联合集团股份有限公司	993,438.00	
联想集团控股公司	90,585.00	
社会公众股	9,450,000.00	
香港联凯有限公司	3,900,677.63	
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>860,689.60</u>

说明:2003年06月30日余额中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。

18、应交税金

<u>税项</u>	<u>2003.06.30</u>	<u>2002.12.31</u>
增值税	-29,374,773.86	-23,345,673.45
企业所得税	2,193,151.61	3,597,467.19

城建税	42,343.28	172,901.21
个人所得税	73,547.17	114,132.49
营业税	<u>27,750.00</u>	<u>3,154.00</u>
	<u>-27,037,981.80</u>	<u>-19,458,018.56</u>

19、其他应付款

<u>2003.06.30</u>	<u>2002.12.31</u>
11,361,877.15	16,121,180.03

(1)截至 2003 年 06 月 30 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>
宁波江东银达磁性材料厂	1,779,594.24	加工费
宁波开发区云达磁材厂	1,002,161.43	加工费
肇庆市技工学校	1,000,000.00	暂借款
鄞县下应敏达磁性元件厂	567,757.69	加工费
宁波金丰公司	353,021.54	加工费

(2)截至 2003 年 06 月 30 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 2003 年 06 月 30 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>2003.06.30</u>	<u>2002.12.31</u>	<u>结存原因</u>
房租	1,148,691.73	726,261.73	尚未支付
利息	384,912.66	40,492.05	尚未支付
水电热气	685,261.53	125,769.00	预提2003年6月生产用水电热气费
专利抽头费	2,448,199.46	1,388,017.05	尚未支付的2003年1至6月款
运费	605,901.88	218,189.51	未支付的空运费
	<u>5,272,967.26</u>	<u>2,498,729.34</u>	

21、长期借款

<u>借款类别</u>	<u>2003.06.30</u>	<u>2002.12.31</u>
担保借款	20,000,000.00	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	2003.06.30	2002.12.31	款项来源
电子信息产业发展基金	1,000,000.00	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	2002.12.31	本期增减			小计	2003.06.30
		配股及增发	转增及送股	其它		
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	14,040.00	-	-	-	-	14,040.00
其中：						
国家持有股份	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	10,764.657	-	-	-	-	10,764.657
外资法人持有股份	3,275.343	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-
未上市流通股合计	14,040.00	-	-	-	-	14,040.00
二、已上市流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	9,450.00	-	-	-	-	9,450.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
已上市流通股合计	<u>9,450.00</u>	=	=	=	=	<u>9,450.00</u>
三、股份总数	<u>23,490.00</u>	=	=	=	=	<u>23,490.00</u>

(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%

24、资本公积

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.06.30
股本溢价	99,800,056.46	-		99,800,056.46
被投资单位股权投资准备	2,932,504.64	210.65	-	2,932,715.29
其它	757,726.85		-	757,726.85
	<u>103,490,287.95</u>	<u>210.65</u>		<u>103,490,498.60</u>

注：增加数为子公司聚磁接受捐赠212.78元，本公司按80%，环磁按20%，环磁增加数本公司又按95%权益法核算所致(212.78*80%+212.78*20%*95%)。

25、盈余公积

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.06.30
法定盈余公积	11,736,955.07		-	11,736,955.07
法定公益金	5,868,477.53		-	5,868,477.53
	<u>17,605,432.60</u>		-	<u>17,605,432.60</u>

26、未分配利润

2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.06.30
25,428,956.60	24,661,407.90		50,090,364.50

说明：本期增加：为本期净利润转入 24,661,407.90

27、主营业务收入

(1)合并数

A、按业务性质

项目	2003年1-6月份	2002年度
钕铁硼销售收入	264,251,666.76	463,713,866.31

B、按地区

项目	2003年1-6月份	2002年度
国内	182,573,528.78	306,920,693.03
国际	196,068,933.98	346,865,327.90
其中：亚洲	106,044,831.91	199,176,429.45
欧洲	68,231,877.10	104,941,297.28
北美洲	<u>21,792,224.97</u>	<u>42,747,601.17</u>
	378,642,462.76	653,786,020.93
分部间抵销	<u>114,390,796.00</u>	<u>190,072,154.62</u>
	<u>264,251,666.76</u>	<u>463,713,866.31</u>

(2) 母公司

A、按业务性质

项目	2003年1-6月份	2002年度
钨铁硼销售收入	97,789,307.54	143,049,290.41

B、按地区

项目	2003年1-6月份	2002年度
国内	15,364,099.71	26,185,123.53
国际	82,425,207.83	116,864,166.88
其中：亚洲	52,070,264.51	72,353,622.79
北美洲	18,689,328.05	31,621,400.99
欧洲	11,665,615.27	12,889,143.10
	<u>97,789,307.54</u>	<u>143,049,290.41</u>

28、主营业务成本

(1) 合并数

A、按业务性质

项目	2003年1-6月份	2002年1-6月份
钨铁硼销售成本	190,452,971.66	148,901,434.84

B、按地区

项目	2003年1-6月份	2002年度
国内	145,475,284.17	248,523,083.06
国际	157,054,380.71	281,708,595.30
其中：亚洲	83,242,719.56	159,547,506.61
欧洲	57,676,805.35	90,142,007.15
北美洲	16,134,855.80	32,019,081.54
	302,529,664.88	530,231,678.36
分部间抵销	<u>112,076,693.22</u>	<u>189,750,107.16</u>
	<u>190,452,971.66</u>	<u>340,481,571.20</u>

(2) 母公司

A、按业务性质

项目	2003年1-6月份	2002年1-6月份
钨铁硼销售成本	70,150,612.30	42,764,628.01

B、按地区

项目	2003年1-6月份	2002年度
国内	12,226,934.79	20,273,869.75
国际	57,923,677.51	81,613,326.89
其中：亚洲	36,905,208.53	51,209,935.84
北美洲	13,232,162.19	21,870,626.96
欧洲	7,786,306.79	8,532,764.09
	<u>70,150,612.30</u>	<u>101,887,196.64</u>

29、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2003年1-6月份	2002年1-6月份
营业税	应税收入的 5%	-	-
城建税	应纳流转税额的 7%	332,943.32	316,171.71
教育税附加	应纳流转税额的 3-4%	142,690.00	135,502.16
		<u>475,633.32</u>	<u>451,673.87</u>

30、财务费用

项目	2003年1-6月份	2002年1-6月份
利息支出	5,218,268.47	3,493,513.74
减：利息收入	2,706,344.91	873,572.34
汇兑损失	124,340.83	94,616.85
减：汇兑收益	396.71	225.62
手续费	25,445.24	98,091.36
	<u>2,661,312.92</u>	<u>2,812,423.99</u>

31、投资收益

(1) 合并数

类别	2003年1-6月份	2002年1-6月份
股权投资收益	2,565,633.97	-85,954.69
其中：权益法核算	2,525,633.97	-85,954.69
成本法核算	40,000.00	-
债权投资收益	-	1,000,000.00

股权投资差额摊销	<u>-852,790.20</u>	<u>-852,790.83</u>
	<u>1,712,843.77</u>	<u>61,254.48</u>
(2) 母公司		
类别	<u>2003年1-6月份</u>	<u>2002年1-6月份</u>
股权投资收益	16,336,446.55	7,222,746.46
其中:权益法核算	16,296,446.55	7,222,746.46
成本法核算	40,000.00	-
债权投资收益		1,000,000.00
股权投资差额摊销	<u>-852,790.20</u>	<u>-852,790.83</u>
	<u>15,483,656.35</u>	<u>7,369,955.63</u>
32、补贴收入		
类别	<u>2003年1-6月份</u>	<u>2002年1-6月份</u>
退增值税	2,800,000.00	-

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

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
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9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。
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	宁波经济技术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	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.06.30
北京三环新材料高技术公司	1,658.00	-	-	1,658.00
中科实业集团（控股）公司	20,000.00	-	-	20,000.00
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	987.70万美元	-	-	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	2003.06.30		2002.12.31	
	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	7,974.882	33.95
中科三环孟县京秀磁材有限公司	450.00	90	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	651.882万美元	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	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。

(1)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
南京天地三环高科技股份有限公司	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	7000	3500
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	1600	1600
本公司	天津三环乐喜新材料有限公司	短期借款	2900	2900

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。本期支付2002年下半年租金663,000.00元，已预提但尚未支付2003年上半年租金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2003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960,000元。本期北京环磁新技术有限公司支付租金480,000元。

(2)与不存在控制关系关联方的关联交易

A、销售商品

购货关联方	2003年1-6月份	2002年1-6月份
美国特瑞达斯公司	18,559,158.57	13,107,030.66
台全（美国）公司	17,300,881.23	12,446,471.29
三环特科纳股份有限公司	<u>2,811,801.31</u>	
	<u>38,671,841.11</u>	<u>25,553,501.95</u>
所占比例	14.63%	12.45%

B、购买原材料

销货关联方	2003年1-6月份	2002年1-6月份
赣州科力稀土新材料有限公司	13,159,828.90	18,432,207.41

C、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
本公司	南京金宁三环高技术磁业有限公司	短期借款	2,900	2,900

3、关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2003.06.30	所占比例
美国特瑞达斯公司	应收账款	14,342,745.32	12.92%
台全(美国)公司	应收账款	8,486,811.71	7.65%
三环特科纳股份有限公司	应收账款	1,205,781.94	1.09%
赣州科力稀土新材料有限公司	应付账款	10,072,143.00	11.46%

八、或有事项

截至 2003 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截至 2003 年 06 月 30 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

截至 2003 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、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	
	2003.6.30	2002.6.30	2003.6.30	2002.6.30	2003.6.30	2002.6.30	2003.6.30	2002.6.30
主营业务利润	18.09	14.51	18.61	14.79	0.312	0.238	0.312	0.238
营业利润	7.99	5.56	8.22	5.67	0.138	0.091	0.138	0.091
净利润	6.09	3.39	6.26	3.46	0.105	0.056	0.105	0.056
扣除非经营性损益后的净利润	5.19	3.18	5.34	3.24	0.090	0.052	0.090	0.052

九、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

董事长：王震西

北京中科三环高技术股份有限公司

二〇〇三年七月二十四日

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	2003.6.30		2002.12.31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六、1	88,231,163.05	14,041,306.99	124,368,216.44	43,791,000.86
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	六、2	106,427,785.65	51,816,299.29	95,238,916.18	38,689,600.39
其他应收款	六、3	6,787,843.00	103,785,465.78	4,432,816.11	95,616,919.53
预付账款	六、4	14,358,274.56	3,182,218.00	15,278,105.73	1,981,361.72
应收补贴款					
存货	六、5	155,303,696.35	744,456.52	125,647,489.46	927,951.75
待摊费用	六、6	1,811,338.34	166,430.00	982,596.52	6,250.03
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		372,920,100.95	173,736,176.58	365,948,140.44	181,013,084.28
长期投资：					
长期股权投资	六、7	119,413,447.14	308,936,833.57	121,975,895.75	305,653,915.48
长期债权投资					
长期投资合计		119,413,447.14	308,936,833.57	121,975,895.75	305,653,915.48
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	六、8	309,787,761.29	21,983,103.41	287,306,278.77	13,012,004.59
减：累计折旧	六、8	85,391,066.25	4,292,775.03	75,157,452.68	3,445,695.19
固定资产净值	六、8	224,396,695.04	17,690,328.38	212,148,826.09	9,566,309.40
减：固定资产减值准备	六、8				
固定资产净额	六、8	224,396,695.04	17,690,328.38	212,148,826.09	9,566,309.40
工程物资					
在建工程	六、9	20,987,528.44	121,600.00	23,533,656.46	6,918,768.60
固定资产清理					
固定资产合计		245,384,223.48	17,811,928.38	235,682,482.55	16,485,078.00
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、10	25,002,110.10	12,866,392.04	27,768,456.74	13,427,907.14
长期待摊费用	六、11	4,832,866.39	178,497.73	3,377,944.54	295,246.63
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		29,834,976.49	13,044,889.77	31,146,401.28	13,723,153.77
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		767,552,748.06	513,529,828.30	754,752,920.02	516,875,231.53

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2003.6.30		2002.12.31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	六、12	161,250,000.00	95,000,000.00	149,900,000.00	90,000,000.00
应付票据	六、13	5,757,908.05		19,237,625.00	10,000,000.00
应付账款	六、14	87,857,800.73	29,538,910.98	77,171,324.81	26,733,669.37
预收账款	六、15	11,784,173.96	267,953.77	2,235,980.37	1,329,892.64
应付工资	六、16	1,648,271.96		1,792,114.30	
应付福利费		7,064,429.32	1,453,914.16	4,915,874.97	998,977.71
应付股利	六、17	860,689.60		28,251,367.23	23,490,000.00
应交税金	六、18	-27,037,981.80	-21,198,686.92	-19,458,018.56	-17,597,589.77
其他应交款		35,760.54		90,891.23	9,662.65
其他应付款	六、19	11,361,877.15	-1,043,448.52	16,121,180.03	-1,021,201.04
预提费用	六、20	5,272,967.26	698,691.73	2,498,729.34	723,691.73
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		265,855,896.77	104,717,335.20	282,757,068.72	134,667,103.29
长期负债:					
长期借款	六、21	20,000,000.00		20,000,000.00	
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	六、22	1,000,000.00		1,000,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计		21,000,000.00		21,000,000.00	
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		286,855,896.77	104,717,335.20	303,757,068.72	134,667,103.29
少数股东权益		75,421,876.14		69,365,213.04	
所有者权益(或股东权益):					
实收资本(或股本)	六、23	234,900,000.00	234,900,000.00	234,900,000.00	234,900,000.00
减:已归还投资					
实收资本(或股本)净额		234,900,000.00	234,900,000.00	234,900,000.00	234,900,000.00
资本公积	六、24	103,490,498.60	103,490,498.60	103,490,287.95	103,490,287.95
盈余公积	六、25	17,605,432.60	17,605,432.60	17,605,432.60	17,605,432.60
其中:法定公益金		5,868,477.53	5,868,477.53	5,868,477.53	5,868,477.53
未分配利润	六、26	50,090,364.50	52,804,580.91	25,428,956.60	25,829,070.23
未确认的投资损失		-823,301.54		-177,376.35	
外币报表折算差额		11,980.99	11,980.99	383,337.46	383,337.46
所有者权益(或股东权益)合计		405,274,975.15	408,812,493.10	381,630,638.26	382,208,128.24
负债和所有者权益(或股东权益)总计		767,552,748.06	513,529,828.30	754,752,920.02	516,875,231.53

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表及利润分配表

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	2003.6.30		2002.6.30	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六、27	264,251,666.76	97,789,307.54	205,222,564.3	60,577,970.95
减：主营业务成本	六、28	190,452,971.66	70,150,612.30	148,901,434.8	42,764,628.01
主营业务税金及附加	六、29	475,633.32	12,680.73	451,673.87	83,257.84
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		73,323,061.78	27,626,014.51	55,869,455.64	17,730,085.10
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		533,517.17		793,063.57	1,527.00
减：营业费用		15,002,938.40	4,799,521.09	10,530,159.85	2,462,655.25
管理费用		23,802,261.14	7,095,705.81	21,911,394.15	5,626,622.64
财务费用	六、30	2,661,312.92	2,230,422.36	2,812,423.99	1,700,355.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,390,066.49	13,500,365.25	21,408,541.22	7,941,978.63
加：投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	1,712,843.77	15,483,656.35	61,254.48	7,369,955.63
补贴收入	六、32	2,800,000.00			
营业外收入		75,485.28		6,874.84	838.44
减：营业外支出		102,935.05		47,658.43	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,875,460.49	28,984,021.60	21,429,012.11	15,312,772.70
减：所得税		5,683,234.10	2,008,510.92	5,350,474.72	1,598,185.90
减：少数股东损益		7,176,743.68		3,017,821.57	
加：未确认的投资损失		645,925.19			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,661,407.90	26,975,510.68	13,060,715.82	13,714,586.80
加：年初未分配利润		25,428,956.60	25,829,070.23	19,981,934.58	21,068,150.75
其他转入					
六、可供分配的利润		50,090,364.50	52,804,580.91	33,042,650.40	34,782,737.55
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
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		50,090,364.50	52,804,580.91	33,042,650.40	34,782,737.55
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		50,090,364.50	52,804,580.91	33,042,650.40	34,782,737.55
补充资料：					
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		3,863,978.47	3,863,978.47		
2.自然灾害发生的损失					
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5.债务重组损失					
6.其他					

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2003 年 1~6 月

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,562,648.43	86,100,786.87
收到的税费返还		7,845,385.90	7,041,432.65
收到的其他与经营活动有关的现金		12,491,206.80	1,750,724.27
经营活动产生的现金流入小计		277,899,241.13	94,892,943.79
购买商品、接受劳务支付的现金		204,399,502.79	87,814,689.39
支付给职工以及为职工支付的现金		26,854,418.63	4,270,370.89
支付的各项税费		18,240,498.76	3,906,509.59
支付的其他与经营活动有关的现金		21,771,093.64	16,402,469.72
经营活动产生的现金流出小计		271,265,513.82	112,394,039.59
经营活动产生的现金流量净额		6,633,727.31	-17,501,095.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		3,863,978.47	3,863,978.47
取得投资收益所收到的现金		40,000.00	7,965,613.97
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		144,170.00	
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		4,048,148.47	11,829,592.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		23,844,203.10	1,048,446.70
投资所支付的现金			
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		23,844,203.10	1,048,446.70
投资活动产生的现金流量净额		-197,960,54.63	10,781,145.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		120,650,000.00	95,000,000.00
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		120,650,000.00	95,000,000.00
偿还债务所支付的现金		109,300,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		34,325,092.98	28,029,743.81
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		143,625,092.98	118,029,743.81
筹资活动产生的现金流量净额		-22,975,092.98	-23,029,743.81
四、汇率变动对现金的影响			
		366.91	
五、现金及现金等价物净增加额			
		-36,137,053.39	-29,749,693.87

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表 (续)

2003 年 1~6 月

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	合并	母公司
补充资料:			
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		24,661,407.90	26,975,510.68
加：计提的资产减值准备		406,338.21	258,689.22
固定资产折旧		10,349,346.05	962,812.32
无形资产摊销		3,197,581.20	561,515.10
长期待摊费用摊销		1,886,156.41	116,748.90
待摊费用减少（减：增加）		-828,741.82	-160,179.97
预提费用增加（减：减少）		2,774,237.92	-25,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		560.57	
固定资产报废损失			
财务费用		4,056,943.27	2,527,884.74
投资损失（减：收益）		-1,712,843.77	-15,483,656.35
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-29,754,174.41	211,100.86
经营性应收项目的减少（减：增加）		-11,299,170.47	-22,011,753.21
经营性应付项目的增加（减：减少）		-3,634,732.24	-11,434,768.09
其他			
减：未确认的投资损失		645,925.19	
少数股东本期收益		7,176,743.68	
经营活动产生的现金流量净额		6,633,727.31	-17,501,095.80
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		88,231,163.05	14,041,306.99
减：现金的期初余额		124,368,216.44	43,791,000.86
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		-36,137,053.39	-29,749,693.87

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2002.12.31	本年增加数	本年减少数	2003.6.30
一、坏账准备合计	4,950,076.83	318,154.77		5,268,231.60
其中：应收账款	4,341,563.89	128,134.56		4,469,698.45
其他应收款	608,512.94	190,020.21		798,533.15
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,452,075.38	140,653.14	42,685.62	1,550,042.90
其中：库存商品	99,019.50	26,119.39	27,605.63	97,533.26
原材料	1,353,055.88	114,533.75	15,079.99	1,452,509.64
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				-
其中：房屋、建筑物				
机器设备				-
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：