

# 福建三钢闽光股份有限公司

(Sansteel MinGuang Co.,Ltd.,Fujian)

## 2019 年年度报告



股票代码: 002110

股票简称: 三钢闽光

披露时间: 2020 年 4 月 16 日

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人黎立璋、主管会计工作负责人卢荣才及会计机构负责人(会计主管人员)卢荣才声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,451,576,238 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项 .....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	73
第七节 优先股相关情况.....	82
第八节 可转换公司债券相关情况.....	83
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	84
第十节 公司治理 .....	94
第十一节 公司债券相关情况.....	101
第十二节 财务报告.....	102
第十三节 备查文件目录.....	269

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三钢闽光、发行人	指	福建三钢闽光股份有限公司
三钢集团、控股股东、担保人	指	福建省三钢（集团）有限责任公司
董事会	指	福建三钢闽光股份有限公司董事会
监事会	指	福建三钢闽光股份有限公司监事会
股东大会	指	福建三钢闽光股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、章程	指	福建三钢闽光股份有限公司章程
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
省国资委	指	福建省人民政府国有资产监督管理委员会
冶金控股公司	指	福建省冶金（控股）有限责任公司
三明化工	指	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司
三金钢铁	指	福建三金钢铁有限公司
三安钢铁、泉州闽光	指	福建泉州闽光钢铁有限责任公司（原名为福建三安钢铁有限公司，已于 2018 年 7 月 13 日更名为福建泉州闽光钢铁有限责任公司）
罗源闽光	指	福建罗源闽光钢铁有限责任公司
闽光云商	指	福建闽光云商有限公司
漳州闽光	指	福建漳州闽光钢铁有限责任公司
容诚会计	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
财务顾问、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
中兴评估	指	福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司
本次债券	指	发行人经 2010 年度股东大会及相关董事会批准，发行面值总额为不超过人民币 10 亿元的公司债券
螺纹钢	指	主要指用于高强度抗震或核电用的热轧带肋直条和盘圆钢筋（代表钢种 HRB400E、HRB500E、PSB785/PSB830）



钢筋混凝土线材	指	主要用于浇筑钢筋混凝土结构所用的热轧光面钢筋盘圆（代表钢种 HPB300）和预应力钢筋混凝土用热轧盘圆（代表钢种 30MnSi）
金属制品用线材	指	主要指拉丝用低碳钢热轧盘圆（代表钢种 SL2）、优质碳素结构钢热轧盘条（代表钢种 65 钢、45 钢）、预应力钢绞线热轧盘条（代表钢种 SWRH82B）、冷镦用热轧盘圆（代表钢种 ML08Al、SWRCH22A、ML40Cr）和合金结构钢盘圆（代表钢种 40Cr），分别用于五金钢丝、伞骨钢丝、钢绞线、钢丝绳、弹簧及螺栓螺帽等
中板	指	主要指普通碳素结构钢板（代表钢种 Q235B）、高强度结构用钢板（代表钢种 Q345B、Q345BGJ、Q345qC）、船体结构用钢板（代表钢种 A/B/D/AH32-DH36）、模具用钢板（代表钢种 45 钢、50 钢、40Cr）以及工程机械用耐磨板（代表钢种 22SiMn2TiB），分别用于一般及较高强度钢构件、模具模架、工程机械用结构件等
圆棒	指	主要指优质碳素结构圆钢（代表钢种 45 钢）、合金结构钢（代表钢种 40Cr、40Mn2），主要用于汽配紧固件和工程机械“四轮一带”部件

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	三钢闽光	股票代码	002110
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建三钢闽光股份有限公司		
公司的中文简称	三钢闽光		
公司的外文名称（如有）	Sansteel MinGuang Co.,Ltd.,Fujian		
公司的外文名称缩写（如有）	SANGANG MINGUANG		
公司的法定代表人	黎立璋		
注册地址	福建省三明市梅列区工业中路群工三路		
注册地址的邮政编码	365000		
办公地址	福建省三明市梅列区工业中路群工三路		
办公地址的邮政编码	365000		
公司网址	<a href="http://www.sgm.com.cn/">http://www.sgm.com.cn/</a>		
电子信箱	sgmg@fjsg.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡红林	罗丽红
联系地址	福建省三明市工业中路群工三路	福建省三明市工业中路群工三路
电话	0598-8205188	0598-8205188
传真	0598-8205013	0598-8205013
电子信箱	3293878031@qq.com	15356742@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	福建省三明市梅列区工业中路群工三路三钢闽光办公大楼五楼证券事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913500007336174899
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	李建彬、李新星

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福建省福州市湖东路 268 号证券大厦 16F	黄实彪、吕泉鑫	2018 年 6 月至 2019 年 12 月 31 日

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2019 年	2018 年		本年比上年增减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	45,511,323,230.80	36,248,213,119.49	36,248,213,119.49	25.55%	22,460,534,835.33	31,685,759,744.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,673,178,443.26	6,506,886,224.37	6,506,886,224.37	-43.55%	3,989,725,330.14	5,420,472,598.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,675,103,387.69	5,748,290,447.40	5,748,290,447.40	-36.07%	4,048,333,647.16	4,047,877,743.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,091,812,219.09	7,017,272,851.88	7,017,272,851.88	-70.19%	2,999,138,311.70	3,883,960,300.70
基本每股收益（元/股）	1.5	2.65	2.65	-43.40%	1.93	2.21

稀释每股收益（元/股）	1.5	2.65	2.65	-43.40%	1.93	2.21
加权平均净资产收益率	20.00%	44.72%	44.72%	-24.72%	43.69%	50.67%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	29,769,001,288 .50	28,217,868,296 .57	28,217,868,296 .57	5.50%	15,751,268,824 .87	22,087,437,861 .16
归属于上市公司股东的净资产（元）	18,728,248,748 .47	18,329,298,869 .60	18,329,298,869 .60	2.18%	11,011,080,762 .31	13,182,232,797 .02

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	8,347,109,923.68	10,572,779,133.83	12,899,785,494.13	13,691,648,679.16
归属于上市公司股东的净利润	961,578,257.24	1,210,927,878.04	652,386,438.16	848,285,869.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	949,670,102.54	1,169,239,696.32	647,880,783.54	908,312,805.29
经营活动产生的现金流量净额	544,782,950.22	1,040,304,131.19	687,240,864.49	-180,515,726.81

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-99,074,855.38	-105,914,900.10	-99,634,997.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,435,383.77	11,090,917.65	4,897,084.89	
委托他人投资或管理资产的损益	23,162,093.31	11,217,963.33	13,302,631.06	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		811,706,866.04	1,431,203,172.55	
受托经营取得的托管费收入	1,061,320.76	1,533,018.87	2,358,490.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,833,513.30	10,659,027.27	932,367.96	
减：所得税影响额	-1,641,455.05	-18,194,997.26	-19,536,105.67	
少数股东权益影响额（税后）	-16,144.76	-107,886.65		
合计	-1,924,944.43	758,595,776.97	1,372,594,855.53	--

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司从事主要业务、主要产品及用途

公司产业主要以钢铁为主业，辅以配套、延伸等附属产业。产品主要有六大类：建筑用材、制品用材、中厚板材、优质圆钢、合金带钢、煤化工产品。具体产品与用途如下：

##### 1. 建筑用材

(1) 钢筋混凝土用热轧光圆钢筋：HPB300。用途：用于钢筋混凝土结构的配筋；

(2) 钢筋混凝土用热轧带肋钢筋：HRB400、HRB400E、HRB500、HRB500E。用途：用于房屋、桥梁、路基、高铁及核电等钢筋混凝土工程建设；

(3) 预应力混凝土用螺纹钢筋：PSB785、PSB830、PSB930。用途：用于大型水利工程、工业和民用建筑中的连续梁和大型框架结构，公路、铁路大中跨桥梁、核电站及地锚等工程建设；

(4) 钢筋混凝土用钢筋-竹节钢筋：SD280、SD280W、SD420W。用途：用于房屋、桥梁、路基、高铁及核电等钢筋混凝土工程建设。

##### 2. 制品用材

(1) 低碳钢热轧圆盘条：Q195—Q235系列。用途：用于拉丝、小五金、工艺品等产品；

(2) 拉丝用低碳钢热轧圆盘条：SL2。用途：用于拉丝、制钉、低碳钢紧固件及小五金制品等产品；

(3) 优质碳素钢热轧盘条：40~70。用途：用于弹簧钢丝、轮辐钢丝、预应力钢丝、钢绞线、钢丝绳、伞骨、刹车线套管及各类工具；

(4) 钢绞线用热轧盘条：SWRH77B、SWRH82B。用途：用于制造螺旋肋或光面高强度预应力钢丝、预应力钢绞线等产品；

(5) 冷镦和冷挤压用钢盘条：ML08A1、ML20MnTiB、ML40Cr、SWRCH18A、SWRCH22A、SWRCH35A、SWRCH35K、10B21、10B28、10B33等。用途：ML08A1用于4.8级以下标准件，主要用于制造螺栓、螺钉、螺母和铆钉各类紧固件及冷挤压零部件、异型件等；ML20MnTiB用于10.9级以下的紧固件；ML40Cr用于10.9级以上螺栓、螺母等高强度紧固件、冷挤压零部件等；SWRCH18A、SWRCH22A用于高强度自攻丝钉、自钻自攻丝钉、钻尾钉、家电螺丝及相关标准件等；SWRCH35A、SWRCH35K用于8.8级螺栓、螺母等高强度紧固件、冷挤压零部件等；10B21、10B28、10B33用于8.8级、10.9级螺帽、螺栓、螺钉等紧固件；

(6) 锚链用钢盘条：15Mn3、20Mn2等。用途：用于各类汽车用防滑链条；

(7) 预应力混凝土钢棒用热轧盘条：30MnSi、30Si2Mn。用途：用于制作预应力混凝土PC棒、管桩等；

(8) 合金结构钢或合金冷镦钢盘条：40Cr、35CrMo、SCM435。用途：用于高强紧固件、销、轴等；

(9) 免退火钢：XM08BA、XM10BA。用途：用于家电、家具、建筑等行业自攻螺丝、紧固件等产品，可减免球化退火工序。

##### 3. 中厚板材

(1) 碳素结构钢：Q235系列、SS400、SS490。用途：用于工程机械、建筑、桥梁等行业；

(2) 优质碳素结构钢：40~60系列。用途：用于机械零部件、模具、模架等；

(3) 低合金高强度结构钢：Q355、Q390、Q420、Q460、Q500系列。用途：用于工程、机械、建筑、桥梁等行业的机械零部件与焊接结构件；

(4) 焊接结构用钢：SM400、SM490系列。用途：用于工程、机械、建筑、桥梁等行业的机械零部件与

焊接结构件；

(5) 船体结构钢：A、B、AH32、AH36、DH32、DH36（通过中、英、美、法、德、挪六国船级社认证）、D（通过中国船级社认证）。用途：用于海洋及内河船舶船体结构、船坞、采油平台、码头设施等结构件；

(6) 桥梁板：Q345qC、Q345qD。用途：用于架设铁路、公路桥梁、跨海大桥等钢结构件；

(7) CE认证非合金热轧结构钢板：S235JR、S235J0、S235J2、S275JR、S275J0、S275J2、S355JR、S355J0、S355J2、S355K2。用途：用于工程、机械、建筑、桥梁等行业的机械零部件与焊接结构件；

(8) 汽车大梁板：SCL39D。用途：用于制造汽车底盘上纵梁、横梁、悬置梁、前后桥架等零部件；

(9) 锅炉和压力容器板：Q245R、Q345R。用途：用于锅炉及压力容器的罐体、密闭容器等；

(10) 建筑用钢：Q235GJ、Q345GJ系列、Q390GJB、SN400A、SN400B、SN490B。用途：用于超高层建筑、大跨度体育场馆、机场、会展中心及钢结构厂房等大型建筑工程；

(11) 高强度工程机械用耐磨板：22SiMn2TiB、25SiMn2TiB、NM360、NM400、NM450。用途：用于工程机械用高强度耐磨结构件；

(12) 振动轮用钢：SZL36、Q420B。用途：用于压路机振动轮专用钢板；

(13) 塑料模具用钢：40Cr、1.2311、P20、718H。用途：用于机械结构件、模具、模架、模腔、模芯等。

#### 4. 优质圆钢

(1) 碳素结构钢：Q235系列。用途：用于建筑、桥梁结构件、紧固件、蜗轮、活塞杆等；

(2) 低合金高强度结构钢：Q345系列。用途：用于建筑、桥梁、工程机械、大型设备等高强度构件；

(3) 优质碳素结构钢：20~45钢。用途：用于紧固件、销、轴类等；

(4) 合金结构钢：20Cr~45Cr、40CrB、35CrMo、42CrMo、42CrMoA、40Mn、20Mn2、40Mn2、40MnB、35MnB、20Mn2、20CrMnTi、20MnTiB等。用途：20Cr~45Cr、40CrB用于10.9级以下紧固件及各类销轴等；35CrMo、42CrMo、42CrMoA用于12.9级紧固件及各类销轴等；40Mn、20Mn2、40Mn2、35MnB、40MnB用于挖掘机和装载机链节、各类底盘件等；20CrMnTi用于齿轮及机械零件等；20MnTiB用于10.9级以下紧固件、齿轮、轴、销轴、螺杆等；

(5) 保证淬透性结构钢：20CrMnTiH、20CrMnTi（H1~H6）、35MnBH。用途：用于齿轮、齿轮轴等；

(6) 弹簧钢：60Si2Mn。用途：用于制造各种弹簧，如汽车、机车、拖拉机的螺旋弹簧等；

(7) 非调质钢：F45MnVS等。用途：用于活塞杆、轴类件、杆类件等。

#### 5. 合金带钢

(1) 碳素结构钢：Q195~Q255。用途：用于制造焊管、冷轧用料等；

(2) 优质碳素结构钢：10~70、20Mn~65Mn、50J。用途：用于各种机械结构件、链条、金属制品及各类工具，建造厂房、桥梁、锅炉、船舶等；

(3) 合金结构钢：20Mn2、30Mn2。用途：用于各种高硬度包装带、刀片、链片、刀模、锅炉管、轿车座椅转角器等各种汽车配件；

(4) 低合金高强度钢：Q345A/B/C。用途：用于焊管、钢结构等；

(5) 冷冲压成型钢：08A1。用途：用于汽车、造船、设备制造、电子、家电、自行车、工具、轻钢结构、建筑等行业；

(6) 弹簧钢：60Si2MnA。用途：用于制造各种弹簧，如汽车、机车、拖拉机的螺旋弹簧，汽车安全带弹簧及一些在高应力下工作的重要弹簧，磨损严重的弹簧；

(7) 合金工具钢：SKS5/SKS7。用途：用于制造量具、刀锯、刀具、耐冲击工具和冷、热模具及一些特殊用途的工具；

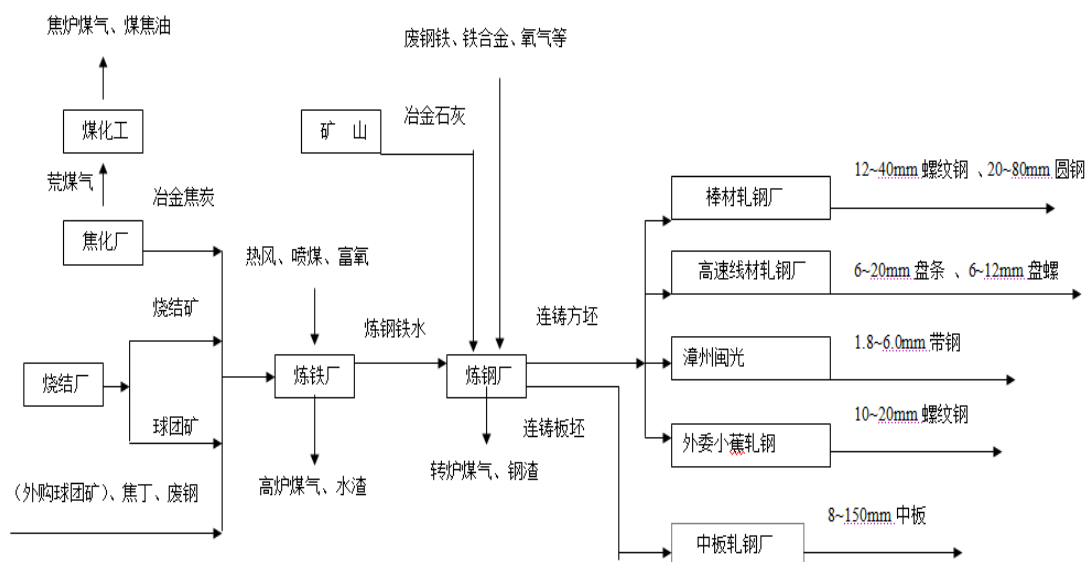
(8) 轴承钢：GCr15。用途：用于制造轴承部件。

## 6. 煤化工产品

主要品种有：煤焦油、硫酸铵、粗苯。主要用途：用于化工原料、肥料。

### (二) 主要产品的工艺流程

1. 主要产品工艺流程如下图：



### (三) 经营模式以及行业情况说明

由于钢铁行业原燃材料以及产品依赖其他行业，在上下游行业诸如矿山、房地产、基础建设等存在波动时，将对钢材的生产、销售产生一定的周期性影响。为此，公司进一步统筹布局产品销售区域及流向，加强与客户沟通，着力建设钢铁信息、供应、销售、支付、融资、物流、加工、配送一体化服务型电商平台，为用户提供定制化服务，逐步建立得到客户认可的服务标准和信用体系，增强客户黏度，强化公司在福建钢材市场的主导地位，积极引导好区域市场价格。同时，公司根据各相关政策措施，全力推进智能制造，提升品牌品质，研发高端品质产品，促进绿色发展，加强市场合作，充分凸显公司在福建省钢铁行业的龙头地位，积极配合福建省政府开展供给侧结构性改革、压减省内钢铁产能，持续推动公司转型升级。

2019年中国的粗钢产量为9.963亿吨，同比增长8.3%。中国占全球粗钢产量的份额从2018年的50.9%上升至2019年的53.3%。2019年中国钢材综合价格平均指数为107.98点，同比下降5.9%。2019年全国铁矿石进口量10.7亿吨，同比增加0.5%。进口矿价格2019年7月末升至115.96美元/吨，12月末降至90.52美元/吨，同比上涨31.1%。2019年中国钢铁工业协会会员钢铁企业实现销售收入4.27万亿元，同比增长10.1%；实现利润1889.94亿元，同比下降30.9%；累计销售利润率4.43%，同比下降2.63个百分点。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明



股权投资	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	年末余额较年初余额增加 85,416.58 万元，增加幅度为 146.20%，主要系报告期购买取得钢铁产能指标所致。
在建工程	年末余额较年初余额减少 21,478.04 万元，减少幅度为 33.76%，主要系报告期工程项目完工结转固定资产所致。
交易性金融资产	年末余额较年初余额减少 85,000.00 万元，减少幅度为 80.95%，主要系报告期国债逆回购及结构性存款到期所致。
应收账款	年末余额较年初余额增加 11,445.84 万元，增加幅度为 380.23%，主要系报告期对公司的战略性客户及信誉好的客户允许在协议时间内赊销所致。
应收款项融资	年末余额较年初余额增加 168,605.34 万元，增加幅度为 47.18%，主要系报告期应收票据用于银行借款质押、开立银行承兑汇票质押较多所致。
预付款项	年末余额较年初余额增加 26,644.21 万元，增加幅度为 36.18%，主要系报告期预付货款未结算所致。
存货	年末余额较年初余额增加 99,848.65 万元，增加幅度为 39.91%，主要系年末库存商品及原材料库存增加所致。
其他流动资产	年末余额较年初余额减少 171,472.46 万元，减少幅度为 90.69%，主要系报告期收到退回预付的钢铁产能指标拍卖款所致。
投资性房地产	年末余额较年初余额增加 6,531.71 万元，增加幅度为 190.08%，主要系报告期新增房屋及构筑物所致。
长期待摊费用	年末余额较年初余额减少 641.38 万元，减少幅度为 49.58%，主要系报告期项目摊销所致。
其他非流动资产	年末余额较年初余额增加 31,673.70 万元，增加幅度为 92.94%，主要预付工程款及预付土地出让金增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是福建省内唯一采用焦化—烧结—高炉—转炉—连铸—全连轧的长流程钢铁生产企业，拥有福建省最大的焦炉、烧结机、高炉、转炉、板坯连铸生产线，工艺技术及装备处于国内先进水平。目前具备年产钢能力1000万吨，是福建省最大的钢铁生产基地。主要产品有建筑用材、制品用材、中厚板材、优质圆钢、合金带钢、煤化工产品六大系列。2009年8月“闽光”牌螺纹钢、线材获得上海期货交易所批准，注册成为“上期所”钢材交割品牌。

公司的核心竞争力主要体现在公司具有“七大”优势，即管理优势、品牌优势、质量技术优势、区域优势、人才优势、文化优势、资金优势。

### （一）管理优势

公司积极推动自动化和信息化建设，建立了MES生产管理系统、EMS能源管理系统、ERP信息化管理系统，实现了生产、计划、调度等系统管理兼容共享，通过数据系统实现原料、工艺、生产过程、中间产品、

产成品库存等数据信息实时、准确、有效传递。以台塑精细管理为标杆,认真学习借鉴台塑经验,推进“管理制度化、制度表单化、表单信息化”工作,用流程管理和异常管理的思想、方法管理企业,提高精细化管理水平。通过不断推进管理制度化建设,以完善的规章制度规范生产经营管理全过程。以岗位标准作业流程建设为抓手,将各类管理制度有效融合入业务操作流程,实现了制度表单化。充分利用MES、EMS、ERP、自动控制系统,以及各单位自行开发的各类管理信息系统,实现了岗位在线、量化、实时、自动考核,通过岗位考核与信息系统的深度融合和深度应用实现了奖金一键式分配。通过创新经济责任制考核模式,推行完善模拟法人机制,以市场为导向,强化供、产、销快速联动,将公司月度成本、效益目标分解,细化到二级单位,实现了工序产品“买卖”市场化。通过解放思想,打破了指标到顶、潜力挖尽的思想束缚,向行业最先进指标学习,扎实推进“对标挖潜”与“全流程降成本”等活动,不断将降本增效工作提高到新的高度。

## (二) 品牌优势

三钢闽光作为福建省钢铁龙头企业,高度重视体系、品牌建设,造就了“三钢闽光,擎天一方”的良好口碑。公司的“闽光”牌建筑用材是福建建筑钢材第一品牌;公司也是核电工程主要供应厂家。“闽光”品牌在福建省内拥有很高的知名度和美誉度,产品多次获得国家“金杯奖”、“全国实施用户满意工程先进单位用户满意产品”、“冶金行业品质卓越产品”、“福建名牌产品”、“福建省用户满意产品”、“福建省优秀新产品”、“福建省冠军产品”及“福建省首届政府质量奖”等荣誉称号。公司钢材产品质量优异、品种规格齐全、服务细致周到、客户认可度较高,具备充分议价能力,多年来公司钢材的吨钢销售价格均高于周边市场其他品牌50~100元。

## (三) 质量技术优势

公司先后通过了ISO9001质量管理体系认证、GB/T19022测量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证和OHSAS18001职业安全健康体系认证,2018年通过了“两化融合”体系认证;通过螺纹钢产品认证、线材产品认证,船板产品先后获得CCS中国船级社、ABS美国船级社、BV法国船级社、DNV挪威船级社、GL德国船级社、LR英国船级社等六国船级社认证,2009年中厚板产品获得CE欧标认证,2013年获得锅炉压力容器板认证,2011年获得JIS目标认证。公司严格按ISO9001:2015质量保证体系标准建立质量管理体系。公司被中国质量检验协会评为“2012-2015年度全国质量诚信优秀单位”。公司钢筋混凝土用热轧带肋钢筋(规格:Φ20-Φ40,牌号:HRB400E、HRB500、HRB500E)获冶金工业质量经营联盟颁发的“冶金行业品质卓越产品”称号。公司拥有数名国家注册高级审核员、审核员,为质量管理体系的有效运行奠定了坚实基础。公司每年都根据体系运行情况,对《质量手册》和程序文件进行修订。公司每年都定期组织内审、管理评审,内审、管理评审的有效性良好且具有一定的深度,确保质量管理体系的有效运行,保障产品质量稳定。

公司通过强化技术创新和技术攻关,积极推进新产品研发和新技术开发,发挥核心技术创新在企业生产经营和降本增效工作中的先导和支撑作用,公司产品品种结构得到进一步优化,科技实力和创新能力不断增强,为提高市场综合竞争力奠定了坚实的基础。公司是福建省首批“创新型企业”、“省级企业技术中心”和“企业工程技术研究中心”,获得过2009年和2012年“国家高新技术企业”,获得“全国知识产权优势企业”、“全国企事业知识产权试点单位”和国家人社部批准设立的“博士后科研工作站”等荣誉称号。截止报告期末,公司获得国家科技进步奖二等奖1项,获得福建省科技进步奖一等奖4项,中国钢铁工业全国冶金科技进步奖一等奖1项,获得省部级科技进步二等奖11项,三等奖16项,福建省优秀新产品奖二等奖7项,福建省专利奖二等奖2项。截止报告期末,公司拥有212项专利,其中:发明专利7项,实用新型专利204项,外观设计专利1项。

2019年公司向国家知识产权局申请专利43项(其中发明16项,实用新型27项);公司获得专利授权30项,其中:实用新型专利29项,外观设计专利1项。获得授权专利列表如下:

序号	专利号	专利名称	授权日期	专利类型
1	ZL201830442463.2	矿泉水瓶(一)	20190101	外观设计

2	ZL201820988910.9	一种模块化在线循环酸洗系统	20190129	实用新型
3	ZL201821434307.2	一种信号稳定的长辊推杆机构	20190322	实用新型
4	ZL201821414371.4	一种翻转冷床上料感应装置	20190322	实用新型
5	ZL201821412472.8	一种活套热检检测器稳定装置	20190326	实用新型
6	ZL201821433652.4	一种改进型水平活套装置	20190412	实用新型
7	ZL201821436350.5	一种钢坯转盘轨道	20190423	实用新型
8	ZL201821736985.4	一种铁水罐在线加盖一键式远程自动控制系统	20190621	实用新型
9	ZL201821414364.4	一种非自锁蜗轮蜗杆制动器	20190705	实用新型
10	ZL201821676239.0	一种冷床对齐辊道托钢装置	20190830	实用新型
11	ZL201920075026.0	钢坯断面毛刺去除装置	20191001	实用新型
12	ZL201920007294.9	一种中厚板在线表检设备的防护装置	20191001	实用新型
13	ZL201920074895.1	一种输送带全厚度抗拉强度测试夹具	20191001	实用新型
14	ZL201920007913.4	出钢口安装套具	20191011	实用新型
15	ZL201920174396.X	一种用于磁力对中装置处的钢板抬升设备	20191025	实用新型
16	ZL201822135797.2	用于结晶器振动台的改进的长挑板簧组件及结晶器振动台	20191108	实用新型
17	ZL201920163590.8	一种射吸气装置	20191105	实用新型
18	ZL201920163663.3	一种用于中板轧机高压上除鳞供水软连接结构	20191105	实用新型
19	ZL201920382051.3	一种防刮伤防弯尾的棒材倍尺飞剪	20191122	实用新型
20	ZL201920391221.4	一种用于焦油氨水分离区域VOCs的废气处理装置	20191206	实用新型
21	ZL201920287784.9	一种用于中厚板轧机机架辊的内外齿传动装置	20191203	实用新型
22	ZL201920164054.X	一种用于铸坯人为鼓肚的轻压下扇形段	20191129	实用新型
23	ZL201920288148.8	一种用于防止中厚板检查台架运输链走偏的挡轮装置	20191129	实用新型
24	ZL201920309796.7	一种火切中厚板的脱渣台架装置	20191129	实用新型
25	ZL201920309268.1	一种提高中厚板在线表检视野清晰度的辅助装置	20191129	实用新型
26	ZL201821570810.0	一种用于加热炉炉门开关起重装置的防松联接件	20190531	实用新型
27	ZL201821727112.7	一种改进的钢包底吹旋转接头	20190430	实用新型
28	ZL201821727075.X	一种辊道钢坯定位装置	20190430	实用新型
29	ZL201822115625.9	一种主卷扬传动系统电机端联轴器尼龙柱销定位装置	20190809	实用新型
30	ZL201822115646.0	一种改进的炼铁高炉热风炉热风阀油缸接手	20190920	实用新型

**2019年公司取得主要科技成果4项，列表如下：**

序号	项目成果名称	成果鉴定或验收以及获奖情况
1	基于深度学习的中厚板表面缺陷检测及分级质量评估系统	通过省级科技成果鉴定，成果达到国际领先水平。申报了2019年省级科技进步奖，目前还在评审中。
2	加热炉智能燃烧控制技术	通过省级科技成果鉴定，成果达到国际先进水平。申报了2019年省级科技进步奖，目前还在评审中。
3	高废钢比冶炼技术技术集成与工艺创新	通过省级科技成果鉴定，成果达到国内领先水平。申报了2019年省级科技进步奖，目前还在评审中。
4	SM10BA高效节能免退火冷镦用钢研发	省科技计划重点项目，已通过项目验收和科技成果登记。

**（四）区域优势**

福建省是“海上丝绸之路”的重要起点，福建自贸区是国务院正式批复设立的的第二批自贸试验区，区域经济发展前景良好。福建省正在加快科学发展、跨越发展，福建省计划在基础设施、工业、保障性安居工程等领域加大投资，这将拉动福建省区域市场钢材需求增长，为公司提供广阔的市场空间和良好的发展机遇。公司作为福建本土企业，在福建区域市场精耕细作多年，建立了良好的品牌效应，拥有稳定的销售渠道和经销商队伍。

“闽光”品牌的建筑用材是福建建筑材第一品牌；“闽光”品牌系列产品质量优异、品种规格齐全、服务细致周到、销售网络健全，产品销售以福建省钢材需求为依托，立足区域市场，并辐射广东、江西、浙江、海南等周边省份，服务众多重点工程。其中包括：1、核电站：大量供应福建宁德、福建福清、广东阳江、巴基斯坦、三门、陆丰等核电站；2、铁路：京沪高铁、沪昆高铁、合福高铁、温福厦深铁路、向莆铁路、赣龙铁路、九景衢铁路、福州地铁、厦门地铁、佛山地铁、南三龙、莆梅铁路等；3、高速公路：温福厦高速、京福高速、京台高速、漳龙高速、双永高速、福银高速、厦蓉高速、济广高速、梅汕高速、莆炎高速等；4、其它：莆田LNG、广东惠州LNG、漳平火电、永安火电、大唐火电、石狮热电、泉港石化、江阴码头、海底隧道、跨海大桥等。

公司的中厚板产品已在省内各大工程项目中应用，如“平潭跨海公铁两用大桥施工项目”、“福州海峡国际会展中心”、“福州奥体中心”、“上杭大桥基建项目”、“厦门客运游轮码头”、“东南航运中心基建项目”、“古雷港PX储油罐项目”、“福州汽车北站人行天桥项目”、“大嶝岛机场基建项目”、“厦门双鱼岛内外环桥梁项目钢结构”等。

**（五）人才优势**

三钢闽光由建厂六十多年的“三明钢铁厂”发展而来，老国企的传统优势得到很好的传承与弘扬，具有和谐稳定的良好氛围和强大的凝聚力。福建省位于沿海地区，经济相对较发达，人才济济。公司位于福建省腹地，是三明市的重要经济体，吸纳人才、引进人才、留住人才的能力相对较强。截止2019年底，公司本科以上学历人员占员工总人数的12.36%（母公司14.01%），获得高级职称人数达到员工总人数的3.1%（母公司4.0%）以上。公司通过市场化运作，激发企业内在动力与活力，激发广大职工爱岗敬业、自我提高的工作热情，不断提高全员劳动生产率，打造优秀员工队伍；公司高度重视科技管理人才队伍的建设，经过多年发展，培养和储备了大量优秀技术管理核心人员，拥有获得全国劳动模范、福建省五一劳动奖章获得者、享受国务院特殊津贴、“国家技术能手”、“全国青年岗位能手”、福建省“海纳百川”人才、福建省杰出科技人才、全国钢铁行业“优秀科技工作者”和“最美青工”等众多荣誉称号的科技管理人才，卢芳颖、温健获得“2018年度全国钢铁工业劳动模范”荣誉称号，为提升企业核心竞争力提供强有力的人

才保证和智力支撑，也为公司生存发展提供不竭内生动力和活力。

#### （六）文化优势

公司充分认识到企业文化是企业核心竞争力的关键所在，企业文化的建设和创新，是通过内强素质、外塑形象，实现企业文化与企业发展战略的和谐统一、企业发展与员工发展的和谐统一。公司建立了企业文化理念体系和企业文化视觉识别体系，出版了企业文化手册，形成了统一的价值理念、统一的发展目标、统一的行为准则和统一的品牌形象。

公司顺应绿色环保的大趋势，在绿色化进程中抢占先机，依靠科技创新，转变生产方式，实行清洁生产，致力节能减排，发展循环经济；立足海峡西岸经济发展先行区，勇挑建设大梁，当担大型国企职责，紧紧围绕区域市场，提供卓越品牌及精诚服务，为福建省实现高质量发展和加快赶超做出新的更大贡献。

“打造精品钢企、铸就卓越品牌”是公司的企业愿景。公司目前是全国产品质量和服务质量“双十佳”企业，确立“精品”意识，实施“精品”战略，更是立足于现有装备和研发力量，持续推进精细化管理，致力品种研发，全力打造精品，建设最具竞争力钢铁企业；发扬自主创新，追求品质、讲究诚信、精诚服务的优良传统，潜心铸就“闽光”品牌，不断加强企业形象推广，在企业品牌知名度、认知度、联想度、忠诚度、满意度等方面做大文章，使“三钢闽光”成为全国闻名的品牌。

“为人至诚、为业至精”是公司的核心价值观。公司秉承客户至上，以真诚的心服务客户；责任至上，以关爱的心温暖员工；效益至上，以感恩的心回报社会。公司要求员工追求精细标准、精致作业、精益管理、精彩展示，至诚至信才能有至高地位，精益求精才能有精彩人生。

企业文化建设，正所谓“基础决定高度”，行稳致远。公司牢记“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念，不断进行变革，启动“落实超低排放改造三年行动计划”，提出63个环保建设立项，补短板、强弱项，推进绿色技术创新，把绿色生产、清洁生产与企业生态发展紧密结合，走出了一条绿色、生态、环保的发展之路，真正把生态优势转化成企业发展优势，公司被评定为AAA国家级旅游景区和省级旅游观光工厂，提升了企业的竞争能力，推进三钢朝着由钢铁制造型企业向钢铁制造服务型企业转型的目标迈进。

#### （七）资金优势

公司作为一家国有控股上市公司，一直在银行融资系统拥有良好的口碑，与金融系统建立了良好的合作关系，公司贷款利率基本控制在基准利率水平，保障了公司生产经营资金需要。

2016年4月，公司通过发行股份购买控股股东三钢集团的中板、动能、铁路等相关经营性资产；2016年8月通过重大资产重组配套融资30亿元资金；2018年6月通过发行股份购买了三安钢铁100%股权。通过实施上述重大资产重组和再融资业务，减少了公司关联交易，降低了公司的资产负债率，进一步增强了公司的盈利能力，改善了公司的经营业绩，提升了公司的核心竞争力，提升了公司的抗风险能力，开启了公司从钢铁制造型企业向钢铁制造服务型企业的转型之路，为公司未来发展注入了强劲动力。

2016-2019年，公司实现四个年度持续盈利，利润总额和每股收益位于同行业前列，为公司进一步做强做优做大奠定了坚实基础。

报告期内，公司的核心管理团队和关键技术人员基本没有变化，核心竞争力未发生重要变化。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，持续加强党的领导，强化政治建设，按照公司既定战略，坚持灵活经营，推进创新驱动，着力转型升级，经营业绩保持行业前列。三钢闽光首次获得“2019年中国上市公司百强企业”和深交所信息披露考核等级A级。

2019年全年产钢1037.05万吨，生铁875.82万吨，钢材1042.85万吨，焦炭72.05万吨，入炉烧结矿1086.36万吨；实现营业收入455.11亿元，同比增长25.55%；利润总额49.14亿元，同比下降43.49%；归属于上市公司股东的净利润36.73亿元，同比下降43.55%，基本每股收益1.5元，同比下降43.40%。

#### 2019年公司完成的主要工作如下：

**（一）强化党建工作。**深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，组织开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，推进党支部标准化规范化建设，巩固“三基”服务型党组织和“168”党建工作机制两块品牌，党建基础进一步夯实。坚持全面从严治党，开展党委巡察和“1+X”专项督查，加强廉洁文化建设，开展廉洁文化宣传教育月活动，进一步坚定了广大员工的理想信念。

**（二）推进转型升级。**着力强化钢铁主业发展，积极购买钢铁产能指标做大主业，成功购得山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司的铁、钢产能指标（各100万吨），物联云商电子交易平台上线运行，泉州智能仓储中心建成投用，全年云商平台结算钢材1146万吨，实现销售收入452亿元。全面推进漳州闽光发展，全面开展发展规划调研；公司球团等项目建成投用。

**（三）强化资本运作。**实施现金分红，积极回报股东，按每10股派发现金股利20元(含税)，共计派发现金红利32.69亿元，同时以资本公积转增股本，每10股转增5股，共计转增8.17亿股；完成2011年三钢闽光公司债券（第二期）2019年的还本付息工作。

**（四）强化生产组织。**坚持以效益最大化为原则推进产量最大化，生产效率提升明显，各主要技术指标持续进步。漳州闽光带钢生产逐步转入正轨，全年产量25.2万吨。同时，持续完善对标平台，推进全流程降成本，2019年，公司三明本部、泉州闽光分别实现同口径降成本16.17元/吨、2.88元/吨，合计降本增效1.29亿元。

**（五）灵活供销策略。**认真研判市场，原燃料采购策略更加灵活，抓好进口矿的采购，全年进口矿综合采购价格90.58美元/吨、比普氏指数均价低 2.82美元/吨；提高国内矿比例，全年采购铁精矿160.19万吨、比增53.59%，与进口矿相比，降低成本1.44亿元；加大废钢采购，全年采购废钢166.13万吨，比增17.54%。产品销售能力进一步增强，建材、普板、圆钢在福建市场的主导地位进一步巩固，2019年，建材、普板、圆钢的福建市场占有率分别在55%、80%、68%左右。着力提高直供比例，同时积极引导省内钢企对外分流，维护省内市场稳定，建材在江西、浙江、广东、海南等地建立稳定的销售渠道。

**（六）坚持创新驱动。**强化产品研发，成功开发P20塑料模具钢、25SiMn2TiB耐磨板、ML40Cr等钢种，开展SCM435、50J等钢种开发试制。优化生产工艺，含Nb坯钢筋生产试验、HRB400E和HRB500E降钒试验等取得明显效果。全年立项技术开发项目18项、重点技术攻关23项。智能制造技术深入广泛应用，建立机器人试验平台；转炉钢水机器人自动测温取样、圆棒智能化砂轮片更换系统、高线盘卷机器人自动焊牌上线运行。推进创新平台建设，“三钢闽光博士后科研工作站”获国家人社部和全国博士后管委会批准设站，工作站建设、培训及博士后招聘等工作稳步推进。

**（七）强化基础管理。**规章制度进一步完善，修订完善规章制度31项、新增10项、废止1项。开展管理创新，立项管理创新重点项目7项、一般项目55项。完善流程管理，全年新增岗位流程131个，编写、培训、落地稽核完成率均达100%。推进安全标准化管理，焦化、烧结、炼铁、炼钢、轧钢和煤气等6个专业通过冶金安全生产标准化二级达标创建审核。

(八) 打造绿色钢铁。进一步强化环保管理,公司1#焦炉正式停炉升级改造,全年完成超低排放改造三年行动计划项目48个。强化二次能源综合利用,2019年公司吨钢综合能耗501.29kgce/t、同比降低9.43kgce/t,日均发电量509.05万kWh、同比增加122.25万kWh,自发电比例76.08%、同比提高12.10个百分点。推进“生态旅游新三钢”建设,实施厂区靓化工程和景区景观提升改造,现场环境显著改善,三钢闽光上榜国家第四批和福建省首批“绿色工厂”,并入选福建省工业旅游示范基地培育企业。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	45,511,323,230.80	100%	36,248,213,119.49	100%	25.55%
分行业					
冶金制造业	43,640,714,007.19	95.89%	35,564,496,841.30	98.11%	22.71%
其他	1,870,609,223.61	4.11%	683,716,278.19	1.89%	173.59%
分产品					
1.板材	5,722,433,550.59	12.57%	5,648,087,884.30	15.58%	1.32%
2.螺纹钢	18,888,146,683.35	41.52%	18,042,187,428.67	49.77%	4.69%
3.光面圆钢	2,471,803,557.26	5.43%	2,683,935,086.25	7.40%	-7.90%
4.光圆钢筋	126,544,270.28	0.28%	162,654,016.46	0.45%	-22.20%
5.制品盘圆	3,397,269,596.24	7.46%	3,495,027,598.01	9.64%	-2.80%
6.建筑盘圆	811,646,483.33	1.78%	881,440,823.27	2.43%	-7.92%
7.建筑盘螺	4,210,280,043.33	9.25%	4,219,028,166.42	11.64%	-0.21%
8.带钢	774,989,907.74	1.70%			
9.外购钢材	7,102,575,188.70	15.61%	296,089,454.60	0.82%	2,298.79%
10.钢坯	1,648,329.82	0.00%	2,593,839.07	0.01%	-36.45%
11.矿微粉	133,376,396.55	0.29%	133,452,544.25	0.37%	-0.06%
12.其他	1,870,609,223.61	4.11%	683,716,278.19	1.89%	173.59%
分地区					
福建省	35,857,879,770.06	78.79%	28,680,386,978.99	79.12%	25.03%

其他省份	9,653,443,460.74	21.21%	7,567,826,140.50	20.88%	27.56%
------	------------------	--------	------------------	--------	--------

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
冶金制造业	43,640,714,007.19	37,103,264,907.13	14.98%	22.71%	46.84%	-13.97%
分产品						
1.板材	5,722,433,550.59	4,790,925,946.42	16.28%	1.32%	17.68%	-11.64%
2.螺纹钢	18,888,146,683.35	15,187,662,037.78	19.59%	4.69%	21.01%	-10.85%
3.光面圆钢	2,471,803,557.26	2,147,573,620.91	13.12%	-7.90%	5.44%	-10.99%
4.光圆钢筋	126,544,270.28	105,388,068.26	16.72%	-22.20%	-9.68%	-11.54%
5.制品盘圆	3,397,269,596.24	2,797,461,726.43	17.66%	-2.80%	10.52%	-9.92%
6.建筑盘圆	811,646,483.33	667,399,253.69	17.77%	-7.92%	6.53%	-11.15%
7.建筑盘螺	4,210,280,043.33	3,402,065,973.20	19.20%	-0.21%	15.24%	-10.83%
8.带钢	774,989,907.74	778,632,899.36	-0.47%			
9.外购钢材	7,102,575,188.70	7,113,634,218.89	-0.16%	2,298.79%	2,488.97%	-7.36%
10.钢坯	1,648,329.82	1,365,926.29	17.13%	-36.45%	-19.98%	-17.06%
11.矿微粉	133,376,396.55	111,155,235.90	16.66%	-0.06%	3.79%	-3.09%
分地区						
福建省	33,987,270,546.45	28,777,598,444.69	15.33%	21.40%	45.49%	-14.02%
其他省份	9,653,443,460.74	8,325,666,462.44	13.75%	27.56%	51.67%	-13.72%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
冶金制造业	销售量	吨	10,450,340	9,646,176	8.34%
	生产量	吨	10,428,477	9,592,869	8.71%



	库存量	吨	133,536	155,399	-14.07%
--	-----	---	---------	---------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冶金制造业	主营业务成本	29,989,630,688.24	77.09%	24,993,557,946.16	96.66%	19.99%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
1. 板材	主营业务成本	4,790,925,946.42	12.32%	4,071,171,102.25	15.74%	17.68%
2. 螺纹钢	主营业务成本	15,187,662,037.78	39.03%	12,550,323,053.36	48.54%	21.01%
3. 光面圆钢	主营业务成本	2,147,573,620.91	5.52%	2,036,817,501.77	7.88%	5.44%
4. 光圆钢筋	主营业务成本	105,388,068.26	0.27%	116,688,659.36	0.45%	-9.68%
5. 制品盘圆	主营业务成本	2,797,461,726.43	7.19%	2,531,074,595.84	9.79%	10.52%
6. 建筑盘圆	主营业务成本	667,399,253.69	1.72%	626,484,677.67	2.42%	6.53%
7. 建筑盘螺	主营业务成本	3,402,065,973.20	8.75%	2,952,191,054.82	11.42%	15.24%
8. 带钢	主营业务成本	778,632,899.36	2.00%			
9. 钢坯	主营业务成本	1,365,926.29	0.00%	1,706,957.11	0.01%	-19.98%
10. 矿微粉	主营业务成本	111,155,235.90	0.29%	107,100,343.98	0.41%	3.79%

说明

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
冶金制造业	原材料	16,020,460,713.66	41.18	11,519,530,857.38	44.55	39.07
	燃料及动力		26.81		38.69	4.25

		10,430,393,553.37		10,004,921,245.85		
	辅助材料	1,295,552,045.73	3.33	1,284,668,878.43	4.97	0.85
	人工成本	1,145,522,202.97	2.94	1,129,708,819.17	4.37	1.40
	折旧	542,812,315.46	1.40	524,864,716.87	2.03	3.42
	制造费用	461,922,001.92	1.19	442,385,975.65	1.71	4.42
	其他	92,967,855.13	0.24	87,477,452.81	0.34	6.28
	合计	29,989,630,688.24	77.09	24,993,557,946.16	96.66	19.99

上表不含本公司2019年外购钢材成本7,113,634,218.89元，2018年外购钢材成本274,767,227.37元。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	6,307,736,359.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.68%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,972,958,290.43	4.34%
2	第二名	1,508,822,296.49	3.32%
3	第三名	1,199,655,379.15	2.64%
4	第四名	861,769,046.76	1.89%
5	第五名	764,531,347.11	1.68%
合计	--	6,307,736,359.94	13.86%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	10,891,678,179.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	24.82%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	6,376,729,115.03	20.92%
2	第二名	1,443,921,614.42	4.74%
3	第三名	1,191,139,395.45	3.91%
4	第四名	941,481,831.37	3.09%
5	第五名	938,406,223.70	3.08%
合计	--	10,891,678,179.97	35.73%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	126,347,928.07	88,220,602.24	43.22%	主要系报告期运输费用较上年同期增加所致。
管理费用	417,126,696.91	411,885,091.54	1.27%	
财务费用	28,980,177.19	59,735,598.36	-51.49%	主要系报告期利息净支出较上年同期减少所致。
研发费用	947,571,305.58	819,028,649.42	15.69%	
所得税费用	1,228,832,903.43	2,179,297,852.65	-43.61%	主要系报告期盈利较上年同期减少所致。
税金及附加	194,127,354.33	299,602,866.34	-35.21%	主要系报告期增值税较上年同期减少，导致计提增值税附加税减少所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

研发目的：根据市场需求和生产经营的实际情况，围绕产品品种结构调整、改善技术经济指标、提升工艺技术水平、

提高产品质量、推进智能制造、改善生产环境、降低成本、提高效益等方面，加大研发力度和研究开发经费的投入。

研发进展和目标：公司在报告期内各项研发项目按计划完成，达到预期目标。研发项目完成后，公司的生产工艺技术装备和产品品种结构得到进一步优化，提升公司的技术创新水平。

对公司未来发展的影响：研发项目和研发投入将促进公司未来新产品开发和新工艺的开发应用，加速公司产品结构优化调整，加快推进“二化”融合和智能制造，实现公司的产业转型升级和高质量发展。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,148	1,096	4.74%
研发人员数量占比	13.74%	14.06%	-0.32%
研发投入金额（元）	947,571,305.58	819,028,649.42	15.69%
研发投入占营业收入比例	2.08%	2.26%	-0.18%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	54,924,569,515.34	37,201,028,503.79	47.64%
经营活动现金流出小计	52,832,757,296.25	30,183,755,651.91	75.04%
经营活动产生的现金流量净额	2,091,812,219.09	7,017,272,851.88	-70.19%
投资活动现金流入小计	4,149,279,065.93	2,139,599,282.75	93.93%
投资活动现金流出小计	3,700,866,047.57	5,594,826,781.31	-33.85%
投资活动产生的现金流量净额	448,413,018.36	-3,455,227,498.56	112.98%
筹资活动现金流入小计	2,251,945,000.00	2,075,300,000.00	8.51%
筹资活动现金流出小计	5,581,630,716.60	4,098,024,138.88	36.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,329,685,716.60	-2,022,724,138.88	-64.61%
现金及现金等价物净增加额	-789,460,479.15	1,539,321,214.44	-151.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内经营活动现金流入较上年同期上升1,772,354.10万元，主要系报告期销售商品收到的现金较上年同期增加所致；  
报告期内经营活动现金流出较上年同期上升2,264,900.16万元，主要系报告期购买商品支付的现金较上年同期增加所致；  
报告期内投资活动现金流入较上年同期上升200,967.98 万元，主要系报告期内收回投资收到的现金较上年同期增加及收到退回预付的钢铁产能指标拍卖款所致；

报告期内投资活动现金流出较上年同期下降189,396.07万元，主要系报告期内购建固定资产等长期资产支付的现金较上年同期减少及投资支付的现金减少所致；

报告期内筹资活动现金流入较上年同期上升17,664.50万元，主要系报告期内借款收到的现金比上年同期增加所致；

报告期内筹资活动现金流出较上年同期上升148,360.66万元，主要系报告期支付股利的现金比上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	44,740,130.15	0.91%	主要是按权益法核算的参股单位盈利、交易性金融资产持有期间的收益及其他权益工具持有期间取得的股利收入所致。	是
公允价值变动损益				否
资产减值				否
营业外收入	56,541,449.49	1.15%	主要是本年取得违约金利得所致。	否
营业外支出	14,707,936.19	0.30%	主要是公益性捐赠支出所致。	否
其他收益	29,435,383.77	0.60%	主要是政府补助所致。	否
资产处置收益	-99,074,855.38	-2.02%	主要是固定资产处置损失所致。	否
信用减值损失	848,719.96	0.02%	主要是报告期内计提的坏账损失所致。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	6,017,103,963.45	20.21%	6,625,058,014.00	23.48%	-3.27%	
应收账款	144,560,741.11	0.49%	30,102,370.51	0.11%	0.38%	
存货	3,500,065,006.57	11.76%	2,501,578,478.39	8.87%	2.89%	
投资性房地产	99,679,512.29	0.33%	34,362,408.73	0.12%	0.21%	
长期股权投资	276,161,089.90	0.93%	260,131,439.38	0.92%	0.01%	
固定资产	10,332,880,400.20	34.71%	9,715,413,759.08	34.43%	0.28%	
在建工程	421,493,911.14	1.42%	636,274,342.99	2.25%	-0.83%	
短期借款	1,910,620,000.00	6.42%	1,930,300,000.00	6.84%	-0.42%	
长期借款	300,000,000.00	1.01%		0.00%	1.01%	
交易性金融资产	200,000,000.00	0.67%	1,050,000,000.00	3.72%	-3.05%	
应收款项融资	5,259,652,640.47	17.67%	3,573,599,234.23	12.66%	5.01%	
其他流动资产	175,985,512.54	0.59%	1,890,710,106.46	6.70%	-6.11%	年末余额较年初余额减少 171,472.46 万元，减少幅度为 90.69%，主要系公司收到退回预付的钢铁产能指标拍卖款所致。
无形资产	1,438,416,512.93	4.83%	584,250,725.89	2.07%	2.76%	
应付票据	4,142,657,080.53	13.92%	1,371,100,501.07	4.86%	9.06%	年末余额较年初余额增加 277,155.66 万元，增加幅度为 202.14%，主要系报告期公司财务策略改变，多开票据，减少财务费用所致。
应交税费	402,592,230.30	1.35%	2,069,300,996.81	7.33%	-5.98%	年末余额较年初余额减少 166,670.88 万元，减少幅度为 80.54%，主要系报告期公司上缴国家税费较多所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	1,050,000,000.00				200,000,000.00	1,050,000,000.00		200,000,000.00
4.其他权益工具投资	60,359,515.32							60,359,515.32

金融资产小计	1,110,359,515.32				200,000,000.00	1,050,000,000.00		260,359,515.32
应收款项融资	3,573,599,234.23				10,780,073,217.48	9,094,019,811.24		5,259,652,640.47
上述合计	4,683,958,749.55	0.00	0.00	0.00	10,980,073,217.48	10,144,019,811.24	0.00	5,520,012,155.79
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	2019年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	1,030,926,930.67	履约保证金、银行承兑汇票保证金
应收款项融资	1,207,356,566.90	应收票据用于银行借款质押、开立银行承兑汇票质押
固定资产	77,350,597.52	融资租赁租入
合计	2,315,634,095.09	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,458,516,281.14	5,312,948,186.91	-53.73%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
产能指标	收购	否	钢铁行业	933,575,504.68	933,575,504.68	自有资金				无	2019年01月30日	《关于签订钢铁产能指标<资产交易合同>的公告》(公告编号:2019-015)。
合计	--	--	--	933,575,504.68	933,575,504.68	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	1,050,000,000.00			200,000,000.00	1,050,000,000.00	23,162,093.31	200,000,000.00	自有资金
其他	3,573,599,234.23			10,780,073,217.48	9,094,019,811.24		5,259,652,640.47	自有资金
其他	60,359,515.32					5,548,386.32	60,359,515.32	自有资金
合计	4,683,958,749.55	0.00	0.00	10,980,073,217.48	10,144,019,811.24	28,710,479.63	5,520,012,155.79	--

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用



单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行（配套融资）	295,979.73	43,702.4	285,485	0	17,979.73	6.07%	14,448.51	用于物联网云商项目、一高线升级改造工程项目、80MW 煤气高效发电工程等，现均存放于募集资金专户	0
合计	--	295,979.73	43,702.4	285,485	0	17,979.73	6.07%	14,448.51	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

募集资金承诺投资总额为 30 亿元，主要用途为：偿还银行借款 90,000 万元，购买三钢集团资产包款 80,000 万元，三钢闽光物联网云商项目 60,000 万元，补充流动资金 30,000 万元，一高线升级改造工程项目 25,000 万元，65MW 高炉煤气高效发电工程项目 15,000 万元。实际公司募集资金净额为 295,979.73 万元。2017 年 7 月 27 日，公司 2017 年第二次临时股东大会同意将“一高线升级改造工程项目”使用募集资金投资额由原计划的 20,979.73 万元调减至使用募集资金 3,000 万元，公司将该项目调减的募集资金 17,979.73 万元用于投资建设 80MW 煤气高效发电工程。截止报告期末，共使用募集资金 285,485 万元，主要用于：补充流动资金 30,000 万元，支付购买三钢集团资产包款 80,000 万元，65MW 高炉煤气高效发电工程项目 15,594.51 万元，偿还银行借款 90,000 万元，一高线升级改造工程项目 2,416.81 万元，80MW 煤气高效发电工程 14,051.05 万元，三钢闽光物联网云商项目（含三钢闽光物联网云商项目--泉州仓储中心项目）53,422.63 万元。剩余募集资金 10,494.74 万元（不含利息），募集资金专户余额为 14,448.51 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
三钢闽光物联网云商项目(含三钢闽光物联网云商项目--泉州仓储中心项目)	否	60,000	60,000	41,745.45	53,422.63	89.04%	2019 年 12 月 31 日	12,074.64	是	否

部分交易价款的现金支付	否	80,000	80,000	0	80,000	100.00%			不适用	否
一高线升级改造项目	是	20,979.73	3,000	318.62	2,416.81	80.56%	2017年 04月30 日		不适用	是
80MW 煤气高效发电工程	是		17,979.73	1,177.19	14,051.05	78.15%	2017年 11月22 日	3,892.94	是	否
65MW 高炉煤气高效发电工程	否	15,000	15,000	461.14	15,594.51	103.96%	2016年 01月01 日	7,866.34	是	否
偿还银行借款	否	90,000	90,000	0	90,000	100.00%	2016年 12月31 日		不适用	否
补充流动资金	否	30,000	30,000	0	30,000	100.00%	2016年 12月31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	295,979.73	295,979.73	43,702.4	285,485	--	--	23,833.92	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	295,979.73	295,979.73	43,702.4	285,485	--	--	23,833.92	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>一高线升级改造项目：该项目可行性发生重大变化，项目可行性发生重大变化的说明如下：为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司对“一高线升级改造项目”由原计划的全面升级改造变更为关键局部环节的升级改造。公司通过对一高线关键局部环节的升级改造，既可以达到提高轧制速度和产品精度、增加生产冷镦类等高附加值产品品种满足市场发展的需求，又可以大幅缩短升级改造工期，减少停产改造时间太长对公司生产经营和市场格局的不利影响，还可以大幅减少投资额，降低未来的固定资产折旧摊销，提高盈利能力和募集资金的使用效率。因此公司决定调整原承诺项目对应募集资金的投资金额，将“一高线升级改造项目”使用募集资金投资额由原计划的 20,979.73 万元调减至使用募集资金 3,000 万元，将该项目调减的募集资金 17,979.73 万元用于投资建设 80MW 煤气高效发电工程。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年10月27日,本公司第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》,董事会同意本公司以募集资金13,801.24万元置换先期已投入募投项目65MW高炉煤气高效发电工程项目的自筹资金。内容详见于2016年10月28日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于使用募集资金置换先期投入的公告》(公告编号:2016-091)。2016年度,本公司已完成前述资金置换工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	用于物联云商项目、一高线升级改造工程项目、80MW煤气高效发电工程等,现均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

公司报告期无出售重大股权的情形。

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	子公司	生产生铁、钢坯、钢材、中宽带型材、氧气、液氧、氮气、液氮、液氩。	342,297,598.00	8,638,737,055.79	5,398,920,457.53	11,379,708,754.39	1,537,018,779.70	1,151,179,027.16
福建漳州闽光钢铁有限责任公司	子公司	钢压延加工；金属制品制造、批发；五金交电产品批发；仓储、装卸、搬运服务等	100,000,000.00	599,116,313.47	62,105,165.52	781,857,986.54	-44,029,257.06	-33,452,786.35
福建闽光能源科技有限公司	子公司	购电、售电业务；合同能源管理；综合节能和用电咨询；配电网设计、施工和代维护	201,000,000.00	205,692,088.82	205,105,785.86	6,929,094.87	3,648,837.18	2,736,627.88
福建闽光云商有限公司	子公司	金属材料、矿产品、化工产品及其原料销售；其他金属及金属矿批发；其他非金属矿及制品批发；高品质特种钢铁材料销售；煤炭及制品批发；建材批发；寄卖；贸易中介代理；产品销售代理；仓储代理服务；通用仓储；钢压延加工；再生资源回收、加工；对外贸易；货物或技术进出口；普通货物道路运输；运输货物打包服务；物流代理服务；物联网技术服务；信息技术咨询服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告	1,000,000,000.00	3,819,397,710.92	1,125,956,885.22	39,998,234,686.40	161,240,323.86	120,930,997.23

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 全资子公司福建泉州闽光钢铁有限责任公司2019年推进技术管理创新，强化专业管理，多个技术经济指标均取得较大进步。

(2) 全资子公司福建漳州闽光钢铁有限责任公司于2019年初通过技改立项备案并开始试生产，2019年4月正式生产。

(3) 全资子公司福建闽光云商有限公司2019年继续开展闽光云商项目的建设及运营，闽光云商平台电子交易系统于2019年4月、2019年6月先后上线福建泉州闽光钢铁有限责任公司、福建罗源闽光钢铁有限责任公司业务。

(4) 全资子公司福建闽光能源科技有限公司2019年共代理27家电力用户参与电力交易，完成交易电量229280.94万度。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2020年是中国全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年。一季度受新冠肺炎疫情影响，中国经济下行压力较大，国家将加大逆周期调节政策力度，加强基础设施建设，坚决打好三大攻坚战，全面做好“六稳”工作，引导经济增速保持在合理区间。从钢铁供给看，随着钢铁去产能任务的提前完成，钢铁行业去产能、环保限产边际效应逐渐弱化，且钢铁产能置换项目进入集中投产期，钢铁供给能力将保持增长态势。从钢铁需求看，受新冠肺炎疫情影响，春节后下游用钢行业复工延迟，钢材需求普遍后延，钢材库存大幅上升，后期市场压力较大。但随着新冠肺炎疫情得到有效防控，国家推动非疫区省份加快复工复产，同时加大逆周期调节政策力度，加快基建项目投资建设，将拉动钢材消费出现补偿性需求，钢材供需失衡的矛盾将有所缓解。总体而言，由于新冠肺炎疫情冲击全球经济，国内钢材需求总体放缓，钢材出口难以乐观，而钢铁供给能力仍保持增长，2020年钢铁供需关系将转向总体宽松，钢材价格重心将继续下移，钢铁企业利润空间进一步收缩。从福建区域市场看，2020年福建省固定资产投资仍将保持较快增长，地铁项目、高铁项目、高速公路等开工项目较多，2020年福建省政府确定的重点项目1567个，总投资3.84万亿元，其中在建项目1257个，总投资2.97万亿元，2020年度计划投资5005亿元，因此2020年福建省钢材需求有望保持较好水平，为公司提供市场空间；但另一方面，福建沿海部分产能置换项目将逐步建成投产，市场供给加大，竞争格局进一步加剧。

### (二) 公司发展战略和目标定位

**发展战略：**2020年公司仍将坚持立足福建及周边市场，做强做优钢铁业务，进一步挖掘内部潜力，坚持不懈地推进全流程降成本；坚持创新驱动，激活企业发展内生动力，促使公司向钢铁制造服务型企业转型。同时，公司将继续坚持走低成本差异化战略，通过精细化管理、技术创新和商业模式创新，发挥品牌优势，主导区域市场，努力把公司打造成为全行业最具竞争力的一流企业。

**目标定位：**我国《钢铁工业调整升级规划（2016-2020年）》提出到2020年去除粗钢产能1亿-1.5亿吨，提高产能利用率10个百分点；提升前10家企业产业集中度25个百分点以上，达到60%。在新一轮产业发展调整过程中，作为近几年全国钢铁行业综合效益最好的企业之一，公司将按照国家产业政策和中共福建省委、省政府的相关要求，以打造百年三钢为目标，充分发挥区域龙头企业作用，积极稳妥地推进行业兼并重组，进一步优化区域产业布局；坚持绿色发展和高质量发展，加快实施产品结构调整和产能置换项目建设，尽快实现区域产业的全面转型升级。

### (三) 公司2020年经营计划、策略

2020年公司生产经营目标为：全年产铁831万吨（其中三明本部580万吨、泉州闽光251万吨）、钢981

万吨（其中三明本部690万吨、泉州闽光291万吨）、钢材963万吨（其中三明本部621万吨、泉州闽光306万吨、漳州闽光36万吨）、焦炭43.5万吨。实现营业收入431.48亿元，利润24.39亿元。为实现上述各项目目标，公司将采取以下措施：

### 1、巩固成本优势，促进稳定高效。

**一是提升工序运行质量。**强化生产组织管理，提升工序运行效率，实现生产稳顺高效。优化焦化配煤结构，提升焦化生产指标；抓好球团生产达产达标，协调铁烧产能匹配，着力降低固体燃料耗；抓好炼铁生产稳顺，优化炉料结构，着力降低燃料比；优化炼钢生产工艺，进一步降低钢铁料耗；强化轧钢设备维护，提高生产稳定性，提升轧钢生产指标。

**二是持续深化精细管理。**深入推进全流程降成本，着力夯实成本管理基础，确保2020年公司本部各工序同口径加工费不高于2019年平均水平。稳步推进泉州闽光、漳州闽光表单化、信息化建设；强化安全管理，深化安全生产标准化建设，实施安全可视化管理和安全挂锁，加大安全隐患排查治理，细化外协作业过程监督；强化设备管理，降低设备故障率。

**三是灵活实施营销运作。**加强一体化采购，统筹各地资源配置，降低采购综合成本；加强市场跟踪研究，强化与长协矿山合作，抓好贸易矿采购时点，力争进口矿综合采购价格低于普氏指数均价1美元/吨以上；加强国内矿采购，建立新定价模式，确保省内优质矿不外流；抓好燃料采购，推进部分品种招标，加强与港口沟通，建立港口库存机制，确保进厂均衡、成本最优；拓宽废钢采购渠道，培育优质废钢供应基地。夯实辅材备件管理，扩大协议采购、吨钢承包采购，增加零库存物资品种，降低采购成本。加强销售管理，发挥品牌优势，坚持“厂商双赢”，巩固省内市场主导地位；灵活定价机制，加强省内钢企交流合作，维护省内市场价格稳定。加强云商公司运行管理，推进公司战略转型。

### 2、推进创新驱动，打造卓越三钢。

**一是加快推进智能制造。**加强智能制造技术跟踪，制定公司智能制造总体规划。推进智能制造技术应用，逐步实现关键工序、特殊作业岗位智能化、无人化。优化、整合MES、EMS、ERP等信息系统数据，提升企业管控质效。完善信息化系统建设，确保二期项目按期投运；适时启动安全管理、环保管理、电子印章、档案信息化、泉州闽光ERP等信息系统建设。

**二是持续强化技术创新。**强化“产学研”合作，抓好新技术、新工艺跟踪与运用。坚持以问题为导向，持续实施技术集成和技术攻关，抓好攻关项目进度。推进装备升级改造及工艺优化，有效提升产品质量。加快创新平台建设，完善博士后工作站运行机制，推进国家级技术中心、高新技术企业申报。加强知识产权技术开发，提高自主创新能力。

**三是积极推进产品升级。**以市场为导向，加快新品开发，形成产品系列化；推进建材等级升级，拓展优特钢、齿轮钢系列，优化冷镦钢、工具钢系列。全面提升中厚板品质，优化升级表面及板型质量，拓展高等级品种板，向工程机械耐磨用钢、外标塑料模具用钢等领域升级。着力完善和强化质量稳定性管理工作，健全质量抽查、考核制度，加强质控点的在线监控、检查，开展质量稳定性攻关，持续提升产品质量。

### 3、坚持绿色发展，构建和谐钢企。

**一是不断强化环保升级。**加快推进超低排放改造三年行动计划项目实施，确保升级改造项目按时投用。加强污染源点治理，持续推进厂区降尘量攻关，持续提升厂区空气质量。

**二是深化推进节能减排。**推进节能新技术应用，提升二次能源利用效率，确保“十三五”双控节能目标顺利完成。

**三是持续推动现场管理提升。**做好生态旅游新三钢规划，抓好公司工业旅游配套设施建设，力争公司本部2022年建成国家AAAA级旅游景区。实施厂区现场管理二期提升改造项目，进一步提升厂区环境。加快美丽“大三钢”建设，推进泉州闽光、漳州闽光等生产基地的现场管理提升，努力打造钢铁行业绿色发展标杆企业。

#### （四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求简要说明

公司将结合生产经营实际情况，统筹资金调度，优化资产结构，拓展筹资渠道，不断降低融资成本；同时，合理安排资金使用，加快资金周转，提高资金使用效率，确保生产经营和基建技改的资金需要。根

据公司的生产经营计划和发展规划，公司2020年基建技改计划投资40.82亿元。公司生产经营、基建技改投入资金主要来源为自有资金和银行借款。

#### （五）可能面对的风险

**1.市场经营风险。**随着钢铁行业去产能任务的提前完成，2020年钢铁行业去产能、环保限产边际效应逐渐递减，且钢铁产能置换项目进入集中投产期，钢材供应能力增加。2020年一季度新冠肺炎疫情冲击全球经济，国内经济下行压力加大，国内钢材需求放缓，钢材出口形势难以乐观，钢铁供需存在结构性矛盾，预计钢材价格重心将继续下移，钢铁企业竞争加剧。

对策：一是持续对标挖潜，深化精细化管理，提升管理效能。二是优化生产经营，强化资源配置和成本管控，打造低成本竞争优势。三是推进技术进步，打造智慧钢铁，提高市场竞争力。四是坚持市场导向，创新产销策略，顺应市场需求，提升客户价值，实现合作共赢。

**2.原材料及能源价格波动风险。**全球铁矿石供应高度集中，四大矿山巨头主导全球铁矿石贸易量，中国铁矿石对外依存度在80%以上，铁矿石资源安全保障问题突出；国内焦化行业去产能和行业整合继续推进，铁矿石、煤炭等原燃料价格呈现波动性、不确定性，给钢企稳定经营带来不利影响。

对策：加强市场研判，踩准采购节点，推进差异化采购，强化比价采购，降低采购成本；着力加强与长协矿山、国内优质矿山、煤焦厂商及优质废钢直供企业的合作，确保原燃材料供应渠道均衡稳定，力争进口矿综合采购价格低于普氏平均价格。择机拓展进口煤采购，优化焦化配煤结构，努力降低吨焦成本。

**3.环保风险。**公司作为城市钢厂，随着国家对钢铁行业节能减排要求的日益严格，环保压力与日俱增，公司将加大环保投入，减排成本、环境治理及运行成本继续提高。

对策：坚持绿色生产理念，积极推行清洁生产，推进超低排放改造，持续提升环保治理水平；加强能源管理和节能减排工作，持续强化污染源治理，加大烟气高效净化处理、废弃物综合利用，大力开展综合整治，降低吨钢综合能耗和有害废弃物排放量，严格污染物达标排放，实现环保指标持续提升、企业与城市和谐共融。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月16日	实地调研	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019年1月16日投资者关系活动记录表
2019年01月16日	电话沟通	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019年1月16日投资者关系活动记录表(电话会议)
2019年04月11日	实地调研	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019年4月11日投资者关系活动记录表
2019年05月22日	实地调研	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019年5月22日、5月23日投资者关系活动记录表
2019年06月27日	实地调研	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019年6月27日投资者关系活动记录表
2019年07月01日	实地调研	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019年7月1日投资者关系活动记录表

2019 年 07 月 15 日	实地调研	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019 年 7 月 15 日投资者关系活动记录表
2019 年 09 月 05 日	实地调研	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019 年 9 月 5 日投资者关系活动记录表
2019 年 11 月 12 日	实地调研	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019 年 11 月 12 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 12 日	实地调研	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019 年 12 月 12 日投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 18 日	实地调研	机构	详见投资者互动平台（ <a href="http://rs.p5w.net/c/002110.shtml">http://rs.p5w.net/c/002110.shtml</a> ）2019 年 12 月 18 日投资者关系活动记录表



## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(以下简称通知)、中国证券监督管理委员会福建监管局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》(闽证监公司字[2012]28号)等文件精神,结合公司的实际情况,公司第四届董事会第十九次会议以及2012年第一次临时股东大会,审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》,根据通知的要求对公司的利润分配政策进行修订,明确规定在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下,如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项(募集资金投资项目除外)发生,并且公司年度盈利且在弥补以前年度亏损、提取法定公积金、任意公积金后仍有剩余时,公司应当采取现金方式分配股利,且在任意三个连续年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%,具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

经2017年11月10日公司第六届董事会第十二次会议和2017年11月30日公司2017年第四次临时股东大会审议通过,公司制订了《未来三年(2018-2020年度)股东分红回报规划》(具体内容详见2017年11月11日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn);上述分红回报规划明确在未来三年,公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的10%,且在任意三个连续年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%,有效地保障投资者的合理投资回报。

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

公司近3年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

#### 2017年度

2016年年末公司未分配利润为952,449,571.12元,加上当年转入净利润3,989,787,137.00元,扣除派发2016年度现金股利274,722,992.40元及本年度公司提取的法定盈余公积金264,133,534.61元后(根据《公司章程》规定:公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的,可以不再提取,故本次提取法定公积金数为注册资本的50%计686,807,481元减去公司年初的法定盈余公积金422,673,946.39元后的264,133,534.61元),2017年末可供股东分配的利润为4,403,380,181.11元。按照《福建三钢闽光股份有限公司未来三年(2015-2017年度)股东分红回报规划》,2017年公司以截止2017年12月31日总股本1,373,614,962股为基数,每10股派发现金股利15元(含税),合计派发现金股利2,060,422,443.00元,2017年度公司不送股、不进行资本公积金转增股本,剩余未分配利润2,342,957,738.11元结转下一年度。

**2018年度**

2017年年末公司未分配利润为4,403,380,181.11元,加上当年转入净利润(按母公司财务报表口径计算,下同)4,375,817,315.84元,扣除派发2017年度现金股利2,060,422,443.00元及本年度公司提取的法定盈余公积金130,384,598.5元后(根据《公司章程》规定:公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的,可以不再提取,故本次提取法定公积金数为注册资本的50%计817,192,079.5元减去公司年初的法定盈余公积金686,807,481元后为130,384,598.5元),2018年末可供股东分配的利润为6,588,390,455.45元。根据《福建三钢闽光股份有限公司未来三年(2018-2020年度)股东分红回报规划》,2018年公司以截止2018年12月31日的总股本1,634,384,159股为基数,每10股派发现金股利20元(含税),合计派发现金股利3,268,768,318.00元,同时以资本公积金转增股本,每10股转增5股,剩余未分配利润3,319,622,137.45元结转下一年度。

**2019年度**

2018年年末公司未分配利润为6,588,390,455.45元,2019年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表,将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列报为其他权益工具投资,同时将原计入期初未分配利润的减值金额120,060,075.00元转入其他综合收益,2019年年初公司未分配利润为6,708,450,530.45元,加上当年转入净利润3,440,886,970.94元,扣除派发2018年度现金股利3,268,768,318.00元及本年度公司提取的法定盈余公积金344,088,697.09元后(根据《公司章程》规定:公司分配当年税后利润时,应当提取净利润的10%列入公司法定公积金,公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的,可以不再提取。故本次提取法定公积金数为344,088,697.09元),2019年末可供股东分配的利润为6,536,480,486.30元。根据《福建三钢闽光股份有限公司未来三年(2018-2020年度)股东分红回报规划》,2019年公司拟以截止2019年12月31日的总股本2,451,576,238股为基数,每10股派发现金股利2.50元(含税),合计派发现金股利612,894,059.50元,2019年度公司不送股、不进行资本公积金转增股本,剩余未分配利润5,923,586,426.80元结转下一年度。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式(如回购股份)现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额(含其他方式)	现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	612,894,059.50	3,673,178,443.26	16.69%	0.00	0.00%	612,894,059.50	16.69%
2018年	3,268,768,318.00	6,506,886,224.37	50.24%	0.00	0.00%	3,268,768,318.00	50.24%
2017年	2,060,422,443.00	5,420,472,598.64	38.01%	0.00	0.00%	2,060,422,443.00	38.01%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	2451576238
现金分红金额 (元) (含税)	612,894,059.50
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	612,894,059.50
可分配利润 (元)	6,536,480,486.30
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2018 年年末公司未分配利润 6,588,390,455.45 元,2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表,将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列报为其他权益工具投资,同时将原计入期初未分配利润的减值金额 120,060,075.00 元转入其他综合收益,2019 年年初公司未分配利润为 6,708,450,530.45 元,加上当年转入净利润 3,440,886,970.94 元,扣除派发 2018 年度现金股利 3,268,768,318.00 元及本年度公司提取的法定盈余公积金 344,088,697.09 元后(根据《公司章程》规定:公司分配当年税后利润时,应当提取净利润的 10%列入公司法定公积金,公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的,可以不再提取。故本次提取法定公积金数为 344,088,697.09 元),2019 年末可供股东分配的利润为 6,536,480,486.30 元。根据《福建三钢闽光股份有限公司未来三年(2018-2020 年度)股东分红回报规划》,2019 年公司拟以截止 2019 年 12 月 31 日的总股本 2,451,576,238 股为基数,每 10 股派发现金股利 2.50 元(含税),合计派发现金股利 612,894,059.50 元,2019 年度公司不送股、不进行资本公积金转增股本,剩余未分配利润 5,923,586,426.80 元结转下一年度。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	福建省三钢(集团)有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>2014年7月29日公司控股股东三钢集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，就三钢集团完成收购福建三金钢铁有限公司（以下简称三金钢铁）的资产后避免同业竞争作出了如下承诺：1、如果三钢集团与三金钢铁之间关于三金钢铁的钢铁业务部分资产的转让事宜获得政府有关主管部门批准并得以实施的，在相关资产转让给三钢集团或其设立的项目公司后，三钢集团承诺将本次受让的与钢铁业务有关的资产整体出租给三钢闽光经营使用，或者将其所持有的项目公司的全部股权（收益权及处分权除外）委托给三钢闽光进行托管经营，由三钢闽光代表三钢集团行使其所持有的项目公司的全部股权的股东权利（收益权及处分权除外），以保证不发生同业竞争情形。2、三钢集团同意在本次受让的与钢铁业务有关的资产转让完成后且连续两个会计年度实现盈利的前提下，将由三钢闽光的董事会或股东大会按其决策程序及权限决定是否将上述资产通过转让或其他方式整体注入上市公司。若三钢闽光董事会或股东大会同意将上述资产整体注入上市公司的，三钢集团保证遵循公允、合理的原则与三钢闽光协商确定交易价格和交易条件，确保不损害三钢闽光及其他无关联关系股东的合法权益。若三钢闽光董事会或股东大会不同意将上述资产整体注入上市公司的，三钢集团承诺在其作为三钢闽光控股股东期间，继续将本次受让的与钢铁业务有关的资产整体出租给三钢闽光经营使用，或者将其所持有的项目公司的全部股权（收益权及处分权除外）委托给三钢闽光进行托管经营，以保证不发生同业竞争情形。3、三钢集团同意无条件地接受三钢闽光提出的有关避免或解决同业竞争的其他合理、可行且切实有效的措施。4、如果因三钢集团未履行上述承诺给三钢闽光造成经济损失的，三钢集团将依法承担赔偿责任。</p>	2014年07月29日	三钢集团持有该资产期间。	<p>三钢集团上述资产收购事项已经公司2014年8月4日召开的第五届董事会第五次会议和2014年8月25日召开的2014年第三次临时股东大会审议通过。为便于收购三金钢铁部分资产，三钢集团于2014年8月独资设立了项目公司福建罗源闽光钢铁有限责任公司（以下简称罗源闽光），三钢集团持有罗源闽光100%的股权。罗源闽光受让的标的资产系三金钢铁及其关联公司的主要资产，除了部分土地等相关权证过户和交割手续正在办理外，其他标的资产均已交付罗源闽光公司。经公司2015年8月20日召开的第五届董事会第十二次会议及2015年9月8日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过，同意将三钢集团所持罗源闽光100%的股权，由本公司进行托管。2015年9月15日，就此托管事项，公司已与三钢集团签订了《股权托管协议》。股权托管期限自2015年1月1日起至三钢集团将其所持罗源闽光100%的股权转让给本公司之日止</p>

首次公开发行或再融资时所作承诺	福建省三钢(集团)有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2003年9月3日,公司控股股东三钢集团作出《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺:在三钢集团持有本公司股份期间内,三钢集团及三钢集团的全资或控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与本公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动。	2003年09月03日	从2003年9月3日至控股股东三钢集团持有本公司股份期间。	报告期承诺履行情况:严格履行
	福建省三钢(集团)有限责任公司	关于股份锁定的承诺函	三钢集团因本次交易取得的上市公司股份自上市之日起36个月不得转让;本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价,或者本次交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的,承诺人在本次交易中取得的上市公司股份的锁定期自动延长6个月。本次发行结束后,在上述锁定期内,承诺人基于本次交易所获得的上市公司股份由于上市公司送股、公积金转增股本、配股等原因而增加的上市公司股份,亦应遵守上述锁定承诺。	2017年11月08日	从2018年7月3日至2021年7月3日或至2022年1月3日	三钢集团因出售三安钢铁股权取得的三钢闽光165,328,454股股份于2018年7月3日上市后已锁定。2019年5月22日,公司完成实施2018年度权益分派方案后,按每10股转增5股的比例向全体股东以资本公积转增股本,该限售股份数变更为247,992,681股。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十二节、五、30、重要会计政策和会计估计变更。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。详见第十二节、五、30、重要会计政策和会计估计变更。

上述会计政策变更分别经本公司于2019年8月8日召开的第六届董事会第三十五次会议、于2019年4月26日召开的第六届董事会第三十二次会议批准。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李建彬、李新星
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李建彬是第 4 年，李新星是第 3 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

为本公司2018年度财务报表及内部控制审计的团队，于2019年初离开致同会计师事务所（特殊普通合伙），加入华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）又更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。

该审计团队在为公司提供2018年审计服务工作期间，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司2018年度财务报告审计的各项工作。为保持审计工作的连续性，公司续聘2018年度财务报表及内部控制审计团队，聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报表及内部控制的审计机构。该事项已经公司2019年8月8日召开第六届董事会第三十五次会议及2019年8月27日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
福建三钢冶金建设有限公司	同一母公司	接受劳务	接受工程劳务	参考市价	按协议约定	20,116.25	11.19%	40,000	否	按协议约定	按协议约定		
三明市三钢建筑工程有限公司	同一母公司	接受劳务	接受工程劳务	参考市价	按协议约定	10,046.65	5.59%	30,000	否	按协议约定	按协议约定		



三明市三钢矿山开发有限公司	同一母公司	采购商品	采购原辅材料	参考市价	石灰石等： 385-465元/吨	16,254.56	0.44%	20,000	否	货到验收合格后付款	石灰石等： 385-465元/吨		
三明市钢岩矿业有限公司	同一母公司	采购商品	采购原辅材料	参考市价	石灰石等： 385-465元/吨	11,470.59	0.31%	15,000	否	货到验收合格后付款	石灰石等： 385-465元/吨		
福建省三明钢联有限责任公司	同一母公司	采购商品	采购原辅材料	参考市价	球团矿等： 750-1050元/吨	10,385.58	0.28%	35,000	否	货到验收合格后付款	球团矿等： 750-1050元/吨		
福建省三明钢联有限责任公司	同一母公司	销售商品	销售钢材	参考市价	板材： 3400-3600元/吨；长材： 3300-3700元/吨	76,451.8	1.75%	130,000	否	款到发货	板材： 3400-3600元/吨；长材： 3300-3700元/吨		
福建省闽光现代物流有限公司	同一母公司	销售商品	销售钢材	参考市价	板材： 3400-3600元/吨；长材： 3300-3700元/吨	43,861.53	1.01%	80,000	否	款到发货	板材： 3400-3600元/吨；长材： 3300-3700元/吨		
曲沃县闽光焦化有限责任公司	同一母公司	采购商品	采购原辅材料	参考市价	焦炭等： 2120-2250元/吨；	56,382.8	1.52%	120,000	否	货到验收合格后付款	焦炭等： 2120-2250元/吨；		
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	同一母公司	采购商品	采购原辅材料	参考市价	焦炭等： 2120-2250元/吨；	119,113.94	3.21%	250,000	否	货到验收合格后付款	焦炭等： 2120-2250元/吨；		
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	同一母公司	销售商品	销售煤等	参考市价	煤： 1350-1750元/吨；	102,721.11	54.91%	240,000	否	货到验收合格后付款	煤： 1350-1750元/吨；		

三钢集团(龙海)矿微粉有限公司	同一母公司	销售商品	销售水渣	参考市价	水渣:120-130 元/吨	10,611.63	5.67%	20,000	否	货到验收合格后付款	水渣:120-130 元/吨		
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	同一母公司	采购商品	采购钢材款	参考市价	板材:3400-3600 元/吨; 长材:3300-3700 元/吨	542,365.07	96.03%	920,000	否	货到验收合格后付款	板材:3400-3600 元/吨; 长材:3300-3700 元/吨		
福建省潘洛铁矿有限责任公司	同一实际控制人	采购商品	采购原辅材料	参考市价	铁矿石等:550-880 元/吨	12,171.99	0.33%	25,000	否	货到验收合格后付款	铁矿石等:550-880 元/吨		
福建省德化鑫阳矿业有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购原辅材料	参考市价	球团矿等:750-1050 元/吨	26,049.81	0.70%	55,000	否	货到验收合格后付款	球团矿等:750-1050 元/吨		
福建马坑矿业股份有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购原辅材料	参考市价	铁矿石等:550-880 元/吨	51,814.62	1.40%	55,000	否	货到验收合格后付款	铁矿石等:550-880 元/吨		
福建三钢国贸有限公司	本公司持有其49%股权	采购商品	采购原辅材料	参考市价	铁矿石等:550-880 元/吨	637,672.91	17.19%	700,000	否	货到验收合格后付款	铁矿石等:550-880 元/吨		
中国平煤神马集团焦化销售有限公司	参股公司	采购商品	采购原辅材料	参考市价	焦炭等:2120-2250 元/吨; 煤:1350-1750 元/吨	61,994.57	1.67%	130,000	否	货到验收合格后付款	焦炭等:2120-2250 元/吨; 煤:1350-1750 元/吨		
福建省闽光新型材料有限公司	参股公司	销售商品	钢材销售	参考市价	板材:3400-3600 元/吨; 长材:3300-3700 元/吨	26,253.35	0.60%	40,000	否	款到发货	板材:3400-3600 元/吨; 长材:3300-3700 元/吨		

国投闽光(三明)城市资源有限公司	参股公司	采购商品	采购原辅材料	参考市价	废钢 2315-2500元/吨	73,638.33	1.99%	220,000	否	货到验收合格后付款	废钢 2315-2500元/吨		
福建三安集团有限公司及下属公司	福建三安集团有限公司直接及间接持有本公司4.4561%的股权	销售商品	销售钢材	参考市价	板材: 3400-3600元/吨; 长材: 3300-3700元/吨	107,084.1	2.45%	180,000	否	款到发货	板材: 3400-3600元/吨; 长材: 3300-3700元/吨		
合计				--	--	2,016,461.19	--	3,305,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

1. 公司控股股东三钢集团持有福建罗源闽光钢铁有限责任公司100%股权，罗源闽光部分产品与本公司产品存在同业竞争情形，为避免同业竞争；三钢集团同意由本公司对其所持罗源闽光全部股权进行托管，由本公司代表三钢集团行使罗源闽光100%股权的股东权利（收益权及处分权除外）。股权托管期限自2015年1月1日起至三钢集团将其所持罗源闽光100%的股权转让给本公司之日止。2015年—2016年的托管费为每年100万元（含税）。上述股权的托管费每两年进行一次协商或调整。如果双方在每两年期限届满后的一个月未对下一个两年期的股权托管费金额达成调价的协议的，则在下一个两年期的股权托管费仍按上一个两年期的标准执行。托管费用在每个会计年度结束后进行结算。公司已于2015年9月15日就此托管事项与三钢集团签订了《股权托管协议》。2019年度，本公司确认托管费943,396.23元（不含税）。

2. 公司控股股东三钢集团持有福建三钢(集团)三明化工有限责任公司（以下简称：三化公司）100%股权，且三化公司持有本公司1.07%股权，与本公司属关联关系。三化公司新设项目——全能量热回收焦炉项目的主要产品为焦炭，主要供本公司使用，本公司具有多年生产焦炭的技术、管理等经验。为了统一协调原燃材料资源和品种市场，稳定产品质量，充分发挥协同效应，增强生产经营活动的统筹安排，三化公司同意委托本公司对该项目资产进行经营管理。2019年10月22日公司召开第六届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于托管福建三钢(集团)三明化工有限责任公司全能量热回收焦炉资产的议案》，三明化工将其资产全权（收益权及处置权除外）委托本公司经营管理，托管期限为6年，托管期限自2019年10月1日起至2025年9月30日。托管费用为每年50万元（含税），于每个会计年度结束后进行结算。期限到期前三个月，可再行协商是否继续资产托管相关事项。公司于2019年9月25日就此托管事项与三化公司签订了《全能量热回收焦炉资产托管协议》。2019年度，本公司确认托管费117,924.53元（不含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

## 租赁情况说明

## 1、经营租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	确认的租赁费(元)	上期确认的租赁费(元)
福建省三钢(集团)有限责任公司	福建三钢闽光股份有限公司	土地	2016-4-1	2027-12-31	467,366.45	467,366.45
福建省三钢(集团)有限责任公司	福建三钢闽光股份有限公司	办公楼	2018-1-1	2027-12-31	2,243,027.03	2,243,027.03
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	福建三钢闽光股份有限公司	土地	2018-7-1	2027-12-31	2,126,635.68	1,063,317.84
三明钢联电力发展有限责任公司	福建三钢闽光股份有限公司	机器设备	2016-4-1	2023-9-30	730,115.98	713,822.56
福建省闽光新型材料有限公司	福建三钢闽光股份有限公司	厂房及机器设备	2011-7-1	2020-12-31	23,177,236.79	20,994,872.63
福建省连城锰矿有限责任公司	福建三钢闽光股份有限公司	土地	2018-7-1	2019-12-31	-	324,000.00
福建三钢闽光股份有限公司	福建省三钢(集团)有限责任公司	办公楼	2016-4-1	2027-12-31	578,594.64	578,594.59
福建三钢闽光股份有限公司	福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	土地	2018-7-1	2027-12-31	1,423,299.48	711,649.74
福建三钢闽光股份有限公司	福建三钢冶金建设有限公司	土地、房屋及建筑物	2019-5-1	2022-12-31	2,466,478.96	820,774.44
福建三钢闽光股份有限公司	三明市三钢矿山开发有限公司	土地	2016-4-1	2027-12-31	229,961.76	229,961.76
福建三钢闽光股份有限公司	三明市三钢汽车运输有限公司	土地	2016-4-1	2027-12-31	274,110.24	274,110.24
福建三钢闽光股份有限公司	明溪县三钢汽车运输有限责任公司	运输设备	2017-1-1	车辆返还为止	960,000.00	960,000.00

## 2、融资租赁

截至2019年12月31日止，未确认融资费用余额为2,466,857.94元，与融资租赁有关的信息如下：

### ①各类租入固定资产的期末原值、累计折旧、减值准备和账面价值

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	110,630,000.00	33,279,402.48	-	77,350,597.52

### ②以后期间将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	31,264,544.58
1-2年	15,632,372.28
合计	46,896,916.86

### ③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

2017年，泉州闽光将煤气柜和制氧系统等生产设备，以售后回租方式出售给平安国际融资租赁（天津）有限公司（以下简称“平安国际”），上述设备原值合计138,474,373.75元，净值34,240,008.95元，销售价款为115,000,000.00元，租赁期限48个月，由三钢集团提供担保。该融资租赁租金总额为125,058,178.32元，保证金为9,200,000.00元，服务费为4,370,000.00元，租赁物留购价款为100.00元。在租赁期间，上述设备的所有权归平安国际所有，租赁期限届满，泉州闽光履行完毕租赁合同约定的全部义务后，平安国际向泉州闽光出具租赁物所有权转移证明书，将租赁物所有权转移给泉州闽光。根据企业会计准则的相关规定，该事项构成固定资产融资租赁的售后回租交易。泉州闽光转出固定资产账面净值34,240,008.95元，并确认未实现售后租回收益金额76,389,991.05元，计入其他非流动负债并按资产的折旧进度进行分摊；同时，泉州闽光在租赁期开始日根据租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值孰低原则，确认融资租赁的资产价值为110,630,000.00元；最低租赁付款额125,058,278.32元作为长期应付款，未确认融资费用金额14,428,278.32元。截至2019年12月31日止，泉州闽光已支付租赁款78,161,361.46元，以及按照实际利率法摊销未确认融资费用11,961,420.38元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）
---------------------------

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日	20,000	2019年01月08 日	3,500	连带责任保 证	一年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年07月09 日	5,250	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年07月16 日	5,864.6	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年09月24 日	5,383	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日	7,500	2019年11月21 日	7,490	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日	20,000	2019年08月09 日	8,890	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年08月22 日	280	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年10月18 日	6,755	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年12月26 日	4,060	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日	20,000	2019年05月27 日	2,100	连带责任保 证	一年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年07月29 日	4,550	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年08月20 日	1,190	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年09月06 日	8,428	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年11月05 日	3,710	连带责任保 证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日	25,000	2019年03月20 日	2,100	连带责任保 证	一年	否	否
福建泉州闽光钢铁有 限责任公司	2019年01 月15日		2019年07月03 日	1,264.2	连带责任保 证	半年	否	否

福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日		2019年08月02日	3,430	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日		2019年10月28日	982.1	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日		2019年11月13日	2,517.9	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日		2019年11月27日	3,738	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日		2019年12月04日	6,300	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日		2019年12月30日	2,982	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日	10,500	2019年12月23日	5,250	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日	10,000	2019年07月05日	3,500	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日		2019年08月08日	3,339	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日		2019年09月03日	3,150	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日	9,940	2019年08月13日	9,940	连带责任保证	半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2019年01月15日	5,000	2019年09月29日	4,970	连带责任保证	半年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			202,940	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				120,913.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			127,940	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				120,913.8
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			202,940	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				120,913.8
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			127,940	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				120,913.8
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								6.46%



其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有闲置资金	270,001.6	10,000	0
银行理财产品	自有闲置资金	491,500	10,000	0
合计		761,501.6	20,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
兴业三明列东支行	银行	保本固定收益型	30,000	自有资金	2018年10月26日	2019年01月24日	结构性存款	保本固定型	4.05%	299.59	299.59	已收回		是	根据资金节余情况待定	
光大银行三明分行	银行	保本固定收益型	10,000	自有资金	2018年10月30日	2019年01月30日	结构性存款	保本固定型	3.91%	100	100	已收回		是	根据资金节余情况待定	

光大银行 三明分行	银行	保本固定收益型	20,000	自有资金	2018年10月30日	2019年03月01日	结构性存款	保本固定型	3.94%	266.83	266.83	已收回		是	根据资金节余情况待定
光大银行 三明分行	银行	保本固定收益型	20,000	自有资金	2019年03月04日	2019年06月04日	结构性存款	保本固定型	3.91%	200	200	已收回		是	根据资金节余情况待定
建设银行 三明小 山头支 行	银行	保本固定收益型	20,000	自有资金	2018年10月30日	2019年01月30日	结构性存款	保本固定型	4.00%	201.64	201.64	已收回		是	根据资金节余情况待定
建设银行 三明小 山头支 行	银行	保本固定收益型	10,000	自有资金	2019年01月25日	2019年04月25日	结构性存款	保本固定型	4.10%	101.1	101.1	已收回		是	根据资金节余情况待定
建设银行 三明小 山头支 行	银行	保本固定收益型	20,000	自有资金	2019年02月01日	2019年04月30日	结构性存款	保本固定型	4.10%	197.7	197.7	已收回		是	根据资金节余情况待定
招商银行 福州东 街口支 行	银行	保本固定收益型	15,000	自有资金	2018年10月31日	2019年04月30日	结构性存款	保本固定型	3.50%	260.34	260.34	已收回		是	根据资金节余情况待定
中信银行 行三明 分行	银行	保本固定收益型	10,000	自有资金	2019年01月18日	2019年04月18日	结构性存款	保本固定型	4.20%	103.56	103.56	已收回		是	根据资金节余情况待定

中信 银行 行三明 分行	银行	保本固 定收益 型	15,000	自有 资金	2019 年 01 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	结构 性存 款	保本 固定 型	4.20%	155.34	155.34	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
农商 银行 行三明 钢都 支行	银行	保本固 定收益 型	5,000	自有 资金	2019 年 01 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	结构 性存 款	保本 固定 型	4.08%	50.25	50.25	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
厦门 银行 行三明 分行	银行	保本固 定收益 型	20,000	自有 资金	2019 年 03 月 21 日	2019 年 06 月 21 日	结构 性存 款	保本 固定 型	4.06%	204.75	204.75	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
厦门 银行 行三明 分行	银行	保本固 定收益 型	20,000	自有 资金	2019 年 06 月 26 日	2019 年 07 月 05 日	结构 性存 款	保本 固定 型	4.46%	22	22	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
厦门 银行 行三明 分行	银行	保本固 定收益 型	5,000	自有 资金	2019 年 11 月 19 日	2019 年 12 月 25 日	结构 性存 款	保本 固定 型	4.16%	20.5	20.5	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
厦门 银行 行三明 分行	银行	保本固 定收益 型	10,000	自有 资金	2019 年 12 月 02 日	2020 年 04 月 03 日	结构 性存 款	保本 固定 型	4.25%	145.21	34.24	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	厦门 银行 三明 分行
兴业 证券 股份 有限 公司 安溪 中山 街证 券营 业部	券商	保本浮 动收益 型	4,844. 2	自有 资金	2019 年 01 月 07 日	2019 年 01 月 21 日	高信 用债 券、低 风险 基金 等	以实 际派 发为 准	2.75%	4.82	4.82	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	

兴业证券股份有限公司安溪中山街证券营业部	券商	保本浮动收益型	5,157.4	自有资金	2019年01月14日	2019年01月21日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.60%	2.42	2.42	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司安溪中山街证券营业部	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年01月21日	2019年02月04日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	3.39%	18.37	18.37	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司安溪中山街证券营业部	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年02月11日	2019年02月18日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.82%	5.1	5.1	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司安溪中山街证券营业部	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年02月19日	2019年03月19日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.42%	17.49	17.49	已收回	是	根据资金节余情况待定

兴业证券股份有限公司安溪中山街证券营业部	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年03月19日	2019年03月26日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	3.20%	5.79	5.79	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019年02月28日	2019年03月07日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.75%	2.49	2.49	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019年02月28日	2019年03月14日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.70%	4.88	4.88	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019年03月07日	2019年04月04日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	3.02%	12.1	12.1	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019年03月14日	2019年03月21日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.60%	2.35	2.35	已收回	是	根据资金节余情况待定

兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019年03月21日	2019年04月18日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	3.06%	11.07	11.07	已收回		是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019年04月04日	2019年04月18日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.28%	3.25	3.25	已收回		是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年04月18日	2019年05月02日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	3.05%	14.19	14.19	已收回		是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年05月06日	2019年05月20日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.45%	8.87	8.87	已收回		是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年05月20日	2019年05月27日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.97%	5.37	5.37	已收回		是	根据资金节余情况待定

兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年05月27日	2019年06月10日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	3.01%	10.88	10.88	已收回		是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年06月10日	2019年06月24日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.60%	9.41	9.41	已收回		是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年06月24日	2019年06月26日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.00%	1.03	1.03	已收回		是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年06月26日	2019年07月10日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.58%	9.34	9.34	已收回		是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年07月15日	2019年07月22日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.76%	4.99	4.99	已收回		是	根据资金节余情况待定

兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年07月22日	2019年07月29日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.88%	5.21	5.21	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年07月29日	2019年08月26日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.65%	19.18	19.18	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年08月26日	2019年09月02日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.89%	5.24	5.24	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年09月02日	2019年09月09日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.82%	5.11	5.11	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年09月09日	2019年09月23日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.80%	10.13	10.13	已收回	是	根据资金节余情况待定



兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年09月23日	2019年10月07日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	3.05%	11.83	11.83	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年10月11日	2019年10月12日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.95%	0.76	0.76	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年10月14日	2019年10月28日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.85%	10.32	10.32	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年10月28日	2019年11月25日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.80%	20.28	20.28	已收回	是	根据资金节余情况待定
兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年11月25日	2019年12月23日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.79%	20.19	20.19	已收回	是	根据资金节余情况待定

兴业证券股份有限公司厦门分公司	券商	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2019年12月23日	2020年01月20日	高信用债券、低风险基金等	以实际派发为准	2.79%	20.19	20.19	已收回	是	根据资金节余情况待定
光大银行福州古田支行	银行	保本固定收益型	5,000	自有资金	2019年01月16日	2019年04月16日	结构性存款	保本固定型	3.95%	49.38	49.38	已收回	是	根据资金节余情况待定
光大银行福州古田支行	银行	保本固定收益型	5,000	自有资金	2019年03月06日	2019年06月06日	结构性存款	保本固定型	3.30%	41.25	41.25	已收回	是	根据资金节余情况待定
光大银行福州古田支行	银行	保本固定收益型	5,000	自有资金	2019年08月07日	2019年11月07日	结构性存款	保本固定型	3.85%	48.13	48.13	已收回	是	根据资金节余情况待定
交通银行厦门自贸试验区分行	银行	保本固定收益型	4,000	自有资金	2019年01月18日	2019年06月21日	结构性存款	保本固定型	4.10%	69.19	69.19	已收回	是	根据资金节余情况待定
交通银行厦门自贸试验区分行	银行	保本固定收益型	5,000	自有资金	2019年07月12日	2019年11月12日	结构性存款	保本固定型	3.80%	64.03	64.03	已收回	是	根据资金节余情况待定
农业银行湖头支行	银行	保本固定收益型	10,000	自有资金	2019年01月16日	2019年04月19日	结构性存款	保本固定型	4.10%	104.47	104.47	已收回	是	根据资金节余情况待定

农业银行湖头支行	银行	保本固定收益型	5,000	自有资金	2019年02月20日	2019年05月24日	结构性存款	保本固定型	4.10%	52.23	52.23	已收回		是	根据资金节余情况待定
农业银行湖头支行	银行	保本固定收益型	10,000	自有资金	2019年01月16日	2019年07月19日	结构性存款	保本固定型	4.10%	206.68	206.68	已收回		是	根据资金节余情况待定
农业银行湖头支行	银行	保本固定收益型	5,000	自有资金	2019年01月23日	2019年12月05日	结构性存款	保本固定型	4.10%	177.48	177.48	已收回		是	根据资金节余情况待定
农业银行湖头支行	银行	保本固定收益型	10,000	自有资金	2019年07月24日	2019年12月25日	结构性存款	保本固定型	3.90%	164.55	164.55	已收回		是	根据资金节余情况待定
农业银行湖头支行	银行	保本固定收益型	10,000	自有资金	2019年08月21日	2019年12月19日	结构性存款	保本固定型	3.60%	118.36	118.36	已收回		是	根据资金节余情况待定
农业银行湖头支行	银行	保本固定收益型	10,000	自有资金	2019年09月11日	2019年12月13日	结构性存款	保本固定型	3.80%	96.82	96.82	已收回		是	根据资金节余情况待定
泉州银行安溪支行	银行	保本固定收益型	10,000	自有资金	2019年01月18日	2019年04月18日	结构性存款	保本固定型	3.90%	97.6	97.6	已收回		是	根据资金节余情况待定
泉州银行安溪支行	银行	保本固定收益型	10,000	自有资金	2019年01月18日	2019年07月18日	结构性存款	保本固定型	4.20%	210.1	210.1	已收回		是	根据资金节余情况待定

泉州 银行 安溪 支行	银行	保本固 定收益 型	10,000	自有 资金	2019 年 07 月 26 日	2019 年 12 月 26 日	结构 性存 款	保本 固定 型	4.00%	166.76	166.76	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 国际 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	2,000	自有 资金	2019 年 03 月 08 日	2019 年 06 月 08 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.80%	19.42	19.42	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 国际 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	4,000	自有 资金	2019 年 07 月 08 日	2019 年 11 月 05 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.90%	52	52	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 国际 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	4,000	自有 资金	2019 年 08 月 12 日	2019 年 11 月 11 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.85%	38.93	38.93	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 国际 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	8,000	自有 资金	2019 年 11 月 12 日	2019 年 12 月 25 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.60%	33.6	33.6	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	10,000	自有 资金	2019 年 01 月 09 日	2019 年 03 月 08 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.60%	58	58	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	2,500	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 05 月 03 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.80%	24.54	24.54	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	10,000	自有 资金	2019 年 01 月 09 日	2019 年 06 月 06 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.80%	156.22	156.22	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定

厦门 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	7,000	自有 资金	2019 年 01 月 09 日	2019 年 09 月 09 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.80%	179.55	179.55	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	10,000	自有 资金	2019 年 03 月 14 日	2019 年 09 月 12 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.75%	189.58	189.58	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	2,500	自有 资金	2019 年 05 月 22 日	2019 年 09 月 27 日	结构 性存 款	保本 固定 型	4.00%	35.56	35.56	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	10,000	自有 资金	2019 年 07 月 04 日	2019 年 11 月 29 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.95%	162.39	162.39	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	17,000	自有 资金	2019 年 09 月 18 日	2019 年 12 月 27 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.70%	174.72	174.72	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	10,000	自有 资金	2019 年 12 月 03 日	2019 年 12 月 27 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.50%	16.67	16.67	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
厦门 银行 泉州 分行	银行	保本固 定收益 型	2,500	自有 资金	2019 年 09 月 30 日	2019 年 12 月 30 日	结构 性存 款	保本 固定 型	3.70%	23.38	23.38	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
中国 建设 银行 安溪 支行	银行	保本固 定收益 型	17,000	自有 资金	2019 年 01 月 15 日	2019 年 02 月 24 日	结构 性存 款	保本 固定 型	4.00%	74.52	74.52	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定

中国建设银行安溪支行	银行	保本固定收益型	17,000	自有资金	2019年03月06日	2019年05月05日	结构性存款	保本固定型	3.80%	106.19	106.19	已收回		是	根据资金节余情况待定
中国银行安溪支行	银行	保本固定收益型	8,000	自有资金	2019年01月14日	2019年05月15日	结构性存款	保本固定型	3.20%	86.04	86.04	已收回		是	根据资金节余情况待定
中国银行三明三元支行	银行	保本固定收益型	6,000	自有资金	2019年01月22日	2019年12月19日	结构性存款	保本固定型	3.20%	176.53	176.53	已收回		是	根据资金节余情况待定
合计			761,501.6	--	--	--	--	--	--	5,886.33	5,775.36	--		--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详见2020年4月16日披露在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《福建三钢闽光股份有限公司2019年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

秉承以人为本的治企方略，持续关注困难职工生产生活，实施送温暖工程，做实困难补助、特困帮

扶、医疗互助、金秋助学、女工关爱等活动品牌，提升职工获得感和幸福感，增强企业凝聚力和向心力；实施定点帮扶，派出优秀人才赴扶贫挂点村专职开展扶贫帮扶工作，帮助发展经济、完善农业基础设施、促进农民增收，切实帮助定点扶贫村打赢打好精准脱贫攻坚战；参与社会捐赠事业，支持地方重点项目建设，积极参加慈善总会、扶贫基金会等专业慈善组织开展的捐赠活动。

## (2) 年度精准扶贫概要

2019年，公司坚持以习近平总书记关于扶贫工作的重要论述为指引，进一步提高政治站位，全方位加大精准扶贫力度。实施“送温暖工程”，健全公司总部、分厂、车间三级帮扶网络体系，全年困难补助、特困帮扶、金秋助学等各项慰问共计2666人次，共支出救济帮扶款464.53万元。派出一名员工赴挂点扶贫村——三明市大田县广平镇五峰村任驻村第一书记，通过争取政策、筹集资金等措施，帮助建设生态农场产业示范基地，大力发展甘蔗、烟叶、苗圃、有机蔬菜等特色农业，并对乡村道路、福利院、中学、幼儿园等基础设施进行改造，开展村民环境卫生整治，全力助力乡村振兴。大力支持社会公益事业，出资18万元，冠名赞助“三钢闽光杯”2019年福建省全民健身运动三明市第三届马拉松赛；出资32万元，与福建省妇联联合举办并冠名赞助闽光之夜“让爱回家”2019年新年原创音乐会；捐款12万元，参加福建省慈善总会“精准教育扶贫—捐赠电脑、图书”活动；向大田县奇韬镇“五龙鼎珠”造福工程捐赠28万元；向福建省扶贫基金会、福建省扶贫开发协会捐款20万元；捐赠福建省“三下乡”活动经费10万元。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1,636.21
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	4.6
4.2 资助贫困学生人数	人	23
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	28
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	32
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	1,571.61
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

公司将持续推进精准扶贫工作，坚持以人为本，健全完善困难职工帮扶保障机制，做实困难补助、特困帮扶、医疗互助、金秋助学、女工关爱等活动品牌，履行好“第一知情人、第一报告人、第一帮扶人”职责，精准识别致困原因、精细制定帮扶方案、精确建立结对体系，切实帮助困难职工排忧解难；继续做好挂点扶贫村帮扶工作，大力发展特色农业、完善基础设施、开展技能培训、拓宽就业渠道，帮助农民脱贫致富；积极参与慈善总会、扶贫基金会等专业扶贫协会组织的捐赠扶贫工作，跟踪捐赠资金用途，推进精准扶贫工作深入开展，充分展现国有上市企业的责任担当、真诚奉献社会。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
福建三钢闽光股份有限公司	废水:氨氮、COD	处理后达标排放	2	废水总排放口和新区排放口	氨氮:0.425mg/L; COD: 7.562 mg/L	《钢铁工业水污染物排放标准》(GB 13456-2012)	氨氮: 2.53 吨/年; COD: 44.95 吨/年	氨氮: 55.56 吨/年; COD: 426.9 吨/年	达标排放
福建三钢闽光股份有限公司	废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	处理后达标排放	2	焦化 2 个	SO <sub>2</sub> : 26mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 240mg/m <sup>3</sup>	《炼焦化学工业污染物排放标准》(GB 16171-2012)	SO <sub>2</sub> : 4188 吨/年; NO <sub>x</sub> : 7801 吨/年	SO <sub>2</sub> : 5299.75 吨/年; NO <sub>x</sub> : 10120.94 吨/年	达标排放
福建三钢闽光股份有限公司	废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	处理后达标排放	4	烧结 4 个	SO <sub>2</sub> : 13mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 148mg/m <sup>3</sup>	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB 28662-2012)	SO <sub>2</sub> : 4188 吨/年; NO <sub>x</sub> : 7801 吨/年	SO <sub>2</sub> : 5299.75 吨/年; NO <sub>x</sub> : 10120.94 吨/年	达标排放
福建三钢闽光股份有限公司	废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	处理后达标排放	5	炼铁 5 个	SO <sub>2</sub> : 41mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 23mg/m <sup>3</sup>	《炼铁工业大气污染物排放标准》(GB 28663-2012)	SO <sub>2</sub> : 4188 吨/年; NO <sub>x</sub> : 7801 吨/年	SO <sub>2</sub> : 5299.75 吨/年; NO <sub>x</sub> : 10120.94 吨/年	达标排放



福建三钢闽光股份有限公司	废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	处理后达标排放	5	轧钢 5 个	SO <sub>2</sub> : 84mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 28mg/m <sup>3</sup>	《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB 28665-2012)	SO <sub>2</sub> : 4188 吨/年; NO <sub>x</sub> : 7801 吨/年	SO <sub>2</sub> : 5299.75 吨/年; NO <sub>x</sub> : 10120.94 吨/年	达标排放
福建三钢闽光股份有限公司	废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	处理后达标排放	5	动力 5 个	SO <sub>2</sub> : 28mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 62mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB 13223-2011)	SO <sub>2</sub> : 4188 吨/年; NO <sub>x</sub> : 7801 吨/年	SO <sub>2</sub> : 5299.75 吨/年; NO <sub>x</sub> : 10120.94 吨/年	达标排放
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	废水: 氨氮、COD	处理后达标排放	1	废水总排出口	氨氮: 1.119mg/L; COD: 6.442 mg/L	钢铁工业水污染物排放标准》(GB 13456-2012)	氨氮: 4.109 吨/年; COD: 23.046 吨/年	氨氮: 22.95 吨/年; COD: 229.5 吨/年	达标排放
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	处理后达标排放	3	烧结 3 个	SO <sub>2</sub> : 68mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 129mg/m <sup>3</sup>	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB 28662-2012)	SO <sub>2</sub> : 741.73 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1365.94 吨/年	SO <sub>2</sub> : 3005.32 吨/年; NO <sub>x</sub> : 5471.3 吨/年	达标排放
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	处理后达标排放	3	炼铁 3 个	SO <sub>2</sub> : 27mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 52mg/m <sup>3</sup>	《炼铁工业大气污染物排放标准》(GB 28663-2012)	SO <sub>2</sub> : 741.73 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1365.94 吨/年	SO <sub>2</sub> : 3005.32 吨/年; NO <sub>x</sub> : 5471.3 吨/年	达标排放
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	处理后达标排放	3	轧钢 3 个	SO <sub>2</sub> : 33mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 45mg/m <sup>3</sup>	《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB 28665-2012)	SO <sub>2</sub> : 741.73 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1365.94 吨/年	SO <sub>2</sub> : 3005.32 吨/年; NO <sub>x</sub> : 5471.3 吨/年	达标排放
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	处理后达标排放	2	动力 2 个	SO <sub>2</sub> : 22mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 37mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB 13223-2011)	SO <sub>2</sub> : 741.73 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1365.94 吨/年	SO <sub>2</sub> : 3005.32 吨/年; NO <sub>x</sub> : 5471.3 吨/年	达标排放

福建漳州闽光钢铁有限责任公司	废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	处理后达标排放	1	轧钢 1 个	SO <sub>2</sub> : 15mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 18mg/m <sup>3</sup>	《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB 28665-2012)	SO <sub>2</sub> : 2.03 吨/年; NO <sub>x</sub> : 17.73 吨/年	SO <sub>2</sub> : 2.74 吨/年; NO <sub>x</sub> : 21.37 吨/年	达标排放
----------------	--------------------------------------	---------	---	--------	--	--------------------------------	--	--	------

#### 防治污染设施的建设和运行情况

2019年度,三钢闽光累计投入环保专项资金约27341万元(其中:泉州闽光2142万元,漳州闽光197万元),实施了烧结北区二次料场封闭升级改造、烧结北区一次料场封闭升级改造、220烧结新建成品布袋除尘器、180成品电除尘改布袋除尘、北区脱硫渣库装车除尘系统治理改造、炼钢老制氧噪声治理、北区脱硫渣库装车除尘系统治理改造、炼钢转炉倒罐站兑铁烟尘治理、厂区雨污分流工程、后山渣场挡土坝综合治理、南区炼铁块矿北出口新建洗车台等40多项环保升级改造项目。

泉州闽光实施了半干脱硫烟气循环系统升级改造、烧结机尾区域扬尘治理、烧结机余热回收系统及导风管耐磨喷涂改造、烧结机卸灰系统工艺优化改造、转炉一次除尘放散烟卤点火装置改造、炼钢除尘系统优化、烧结厂供矿系统区域扬尘综合治理、动力厂污水处理站新建澄清池处理系统、动力厂制氧车间厂界噪声综合治理、煤气发电系统优化等10多项环保升级改造项目。

漳州闽光实施粗轧干雾抑尘的治理除尘系统改造,项目完成并投入使用;完成精轧机组区域气动混流净化+高频静电除尘系统治理项目改造,通过采取高压静电吸附处理,当生产作业时,超细粉尘在风机牵引力的作用下,首先进入气动混流废气净化设备从而达到对精轧粉尘的净化效果。

公司通过不断加大环保投入,全面提高了环保装备水平,有效提升生产过程中的治污控污能力,减少了污染物排放,2019年度,环保设施同步运行率达100%,实现了污染物长期稳定达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司坚持环境保护基本国策,认真贯彻《环境影响评价法》,严格执行建设项目环保“三同时”制度,节能减排工作不断取得新的突破,极大地改善了企业环境面貌,提升了环保水平。公司所有建设项目均通过环境影响评价,并通过环保部门批复和竣工环保验收(在建项目除外),如《优质圆棒轧钢工程》(批复时间2015年12月、验收时间2017年2月)、《80MW煤气高效发电工程》(批复时间2017年4月、验收时间2018年3月)等。

三钢闽光已取得环保许可证:国家版钢铁行业《排污许可证》和《放射源辐射安全许可证》。

泉州闽光已取得环保许可证:国家版钢铁行业《排污许可证》和《放射源辐射安全许可证》。

漳州闽光已取得环保许可证:《福建省排污许可证》和《放射源辐射安全许可证》。

#### 突发环境事件应急预案

公司为了有效地预防、减少环境污染事故的发生,快速、科学地进行污染事故的应急处理处置,最大限度地减轻污染事故对人民生命、财产的危害,确保环境安全,制定了公司《突发环境事件应急预案》。为确保应急预案的有效性,每三年组织专业技术人员对应急预案进行修订,修订遵循三个原则:一是“预防为主,有备无患”的原则做好事故发生前的应急准备工作;二是“就近应急,快速反应”的原则做好污染事故发生后的应急反应;三是应急救援实行统一指挥,条块结合,以块为主,各分厂自我应急和公司统一应急相结合的原则进行处置。

三钢闽光《突发环境事件应急预案》(第一次修订)通过三明市生态环境局备案;泉州闽光《突发环境事件应急预案》通过泉州市安溪县生态环境局备案;漳州闽光《突发环境事件应急预案》通过漳州市芗城区生态环境局备案。

2019年度结合设备大修、年终检修等时机开展危险废物、废水、废气、煤气、消防等多场次环保应急演练,使公司环境安全处于受控状态。

## 环境自行监测方案

三钢闽光严格落实国家有关企业自行监测的规定，编制自行监测方案，制订了《2019年度环境监测计划》，认真按照监测计划，组织好大气、水质、烟气、噪声的常规例行监测和煤气中萘、焦油的监督性监测。自行监测范围覆盖公司主要污染源，内容包括循环水系统水质和外排水质共52个监测点位、废气污染源26个、环境空气质量监测点位4个、噪声监测点位8个等；泉州闽光自行监测内容包括外排水总排口1个监测点位、废气污染源41个、厂界噪声监测点位4个、无组织排放监测点7个；漳州闽光自行监测内容为废气污染源2个。

公司及时编制各类自行监测报表、简报，定期发布环境信息，编制自行监测开展情况年度报告，自行监测工作做到了定点准确、操作规范、数据可靠、上报及时。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

福建省三钢（集团）有限责任公司外部网页上设有“三钢环保公示栏”和“企业环境信息公开表”两个栏目，按照《环境信息公开办法（试行）》的相关规定，三钢闽光相关环境信息均在上述两个栏目进行公开公示。泉州闽光将其相关环境信息在外部网页上（<http://sgqzmg.cn>）“社会责任”一栏进行公开公示。同时公司还开展了废水、废气污染源自行监测，每月将监测数据上传福建省生态环境厅“福建省污染源企业自行监测管理系统”，让社会公众能够及时了解、掌握公司日常生产、污染物达标排放情况等。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 购买山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司所属产能指标。公司于2018年11月16日通过山东产权交易中心以18.14亿元竞拍取得山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司所属产能指标（铁：122万吨、钢：135万吨），并于2018年11月21日与转让方签订了《资产交易合同》。后因其实际产能低于拟转让的产能，公司于2019年1月23日与山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司及管理人就终止交易签署了《协议》。2019年1月30日，公司再次通过山东产权交易中心以9.8669亿元竞拍取得山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司拟转让的产能指标（铁：104万吨、钢：100万吨），并于同日与转让方签订了《资产交易合同》。具体情况详见2019年1月31日公司披露的《关于签订钢铁产能指标<资产交易合同>的公告》（公告编号：2019-015）。2019年4月15日，新疆维吾尔自治区工业和信息化厅发布了《山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司产能出让公告》，公司为钢铁产能（铁：100万吨、钢：100万吨）受让方。

2. 公司于2019年3月29日召开的第六届董事会第三十一次会议及于2019年4月25日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于拟变更公司登记机关、调整公司经营范围、增加董事会成员人数并修改<公司章程>的议案》，同意将公司登记机关由福建省市场监督管理局变更为三明市市场监督管理局，公司经营范围中增加“粗苯生产”的经营内容，还将董事会成员人数由7人增至8人，其中独立董事人数不变、仍为3人。

3. 2019年4月9日，公司实施完成了2011年公司债券（第二期）2019年的还本付息工作，实际兑付公司债券2,257,948张（每张面值为100元），兑付本息金额为241,329,482.24元。2011年公司债券（第二期），（债券代码“112073”）于2019年4月9日摘牌。至此，三钢闽光于2011年发行的两期公司债券，已经全部还本付息并摘牌。截止本公告日，公司没有存续期间的公司债券。

4. 2016年三钢闽光发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易中，公司向三钢集团及三明化工非公开发行的股份于2019年7月3日解除限售；2018年三钢闽光发行股份购买资产暨关联交易中，公司向福建三安集团有限公司、福建省安溪荣德矿业有限公司、厦门市信达安贸易有限公司非公开发行的股份也于2019年7月3日解除限售。2018年三钢闽光发行股份购买资产暨关联交易中，控股股东三钢集团原持

有的无限售条件流通股自愿承诺锁定一年，也于2019年7月3日到期。上述三种情形合计1,270,167,985股，均于2019年7月3日解除限售可上市流通交易。

5. 中止与福建亿鑫钢铁有限公司钢铁产能合作。公司于2018年12月12日与福建亿鑫钢铁有限公司签订了《关于钢铁产能合作的框架协议》（以下简称《框架协议》），双方决定在钢铁产能指标方面进行战略合作，利用各自所拥有的钢铁产能指标，通过资源和资本的强强联合，设立合资公司。自《框架协议》签署后，协议双方就后续合作进行了积极的沟通，但双方在具体合作内容上存在分歧，未能形成实质性正式协议；根据实际情况，协议双方经友好协商，一致同意中止在《框架协议》项下的钢铁产能合作。《框架协议》中止后，公司将统筹规划使用上述用于合作的钢铁产能指标，继续做强做优钢铁产业。2019年12月27日公司就上述事项披露了《福建三钢闽光股份有限公司关于中止与福建亿鑫钢铁有限公司钢铁产能合作的公告》（公告编号：2019-079）。

6. 三钢闽光之参股公司中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司（以下简称首山化工科技）利润转增注册资本。三钢闽光之参股公司首山化工科技（公司持股比例为6.87%）为进一步优化资本金配置，将截止2018年年末可供股东分配利润160,762,537.44元中的8,000万元转增为公司注册资本（三钢闽光增资金额为549.6万元），转增完成后，首山化工科技注册资本由原来的43,900万元增加至51,900万元。2019年7月，首山化工科技完成增资的工商变更登记。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1. 公司收到全资子公司泉州闽光分红100,000万元，泉州闽光本次利润分配将增加2019年度母公司净利润，但不增加公司 2019年度合并报表净利润，公司已于2019年5月20日披露《福建三钢闽光股份有限公司关于收到全资子公司分红款的公告》（公告编号：2019-041）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,012,107,111	61.93%			506,053,555	-1,270,167,985	-764,114,430	247,992,681	10.12%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	916,666,368	56.09%			458,333,184	-1,127,006,871	-668,673,687	247,992,681	10.12%
3、其他内资持股	95,440,743	5.84%			47,720,371	-143,161,114	-95,440,743	0	0.00%
其中：境内法人持股	95,440,743	5.84%			47,720,371	-143,161,114	-95,440,743	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%					0		
4、外资持股	0	0.00%					0		
其中：境外法人持股	0	0.00%					0		
境外自然人持股	0	0.00%					0		
二、无限售条件股份	622,277,048	38.07%			311,138,524	1,270,167,985	1,581,306,509	2,203,583,557	89.88%
1、人民币普通股	622,277,048	38.07%			311,138,524	1,270,167,985	1,581,306,509	2,203,583,557	89.88%
2、境内上市的外资股							0		
3、境外上市的外资股							0		
4、其他							0		
三、股份总数	1,634,384,159	100.00%			817,192,079	0	817,192,079	2,451,576,238	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（一）公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案已获公司于2019年4月25日召开的2018年度股东大会审议通过。分配方案的具体内容为：以总股本1,634,384,159股为基数，向全体股东按每10股派

发现金股利20元（含税），共派发现金红利3,268,768,318元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增股本后公司总股本变更为2,451,576,238股。本次公积金转增股本前公司总股本为1,634,384,159股，本次公积金转增股本后公司总股本增至2,451,576,238股。本次公积金转增股本的新增股份已于2019年5月22日上市交易。

## （二）2019年解除限售股及股东自愿承诺锁定股份的承诺锁定期届满的说明

(1) 2016年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称2016年公司重大资产重组）时，公司向控股股东三钢集团新增发行365,481,149股（注：该等股份因公司于2019年5月实施2018年度权益分派，按每10股转增5股的比例以资本公积金向全体股东转增股本，以下简称为转增后），转增后变更为548,221,724股；向三钢集团的全资子公司三明化工新增发行股份17,506,763股，转增后变更为26,260,144股；合计新增发行382,987,912股，转增后变更为574,481,868股，在2016年新增发行的股份上市后满36个月解除限售。但因在2018年公司发行股份购买资产暨关联交易时，三钢集团、三明化工均承诺将交易前持有的公司股份，自本次交易发行的新增股份上市之日（2018年7月3日上市）起12个月内将不以任何方式转让，故由2019年6月8日延长至2019年7月3日解除限售。

(2) 2018年公司发行股份购买资产暨关联交易（以下简称2018年公司重大资产重组）时，公司向福建三安集团有限公司发行65,217,072股，转增后变更为97,825,608股；向福建省安溪荣德矿业有限公司发行24,411,908股，转增后变更为36,617,862股；向厦门市信达安贸易有限公司发行5,811,763股，转增后变更为8,717,644股。公司向上述三家公司发行的股份合计95,440,743股，转增后变更为143,161,114股，在2018年新增发行的股份上市后满12个月解除限售。

以上两部分合计解除限售股份数量为717,642,982股，占公司总股本（2,451,576,238股）的比例为29.27%。

(3) 三钢集团在2018年公司重大资产重组时承诺，其在2018年公司重大资产重组前持有的公司股份自新增股份上市之日（即2018年7月3日）起12个月内将不以任何方式转让。该承诺的股份锁定期至2019年7月2日届满，自2019年7月3日起三钢集团持有的552,525,003股无限售条件流通股可以进行转让。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2019年3月29日，公司召开第六届董事会第三十一次会议和第六届监事会第二十四次会议，审议通过了《2018年度利润分配预案》，分配预案的具体内容为：以截止2018年12月31日总股本1,634,384,159股为基数，向全体股东按每10股发现金股利20元（含税），共派发现金红利3,268,768,318元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增股本后公司总股本变更为2,451,576,238股。

2019年4月25日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了上述《2018年度利润分配预案》。

2019年5月22日，公司实施了2018年度分红派息及资本公积金转增股本事项。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

	本报告期变动后	本报告期变动前	增减变化
--	---------	---------	------

股份数量	2,451,576,238.00	1,634,384,159.00	817,192,079.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,673,178,443.26	3,673,178,443.26	0.00
归属于母公司的净资产合计	18,728,248,748.47	18,728,248,748.47	0.00
基本每股收益(元/股)	1.498	2.247	-0.749
稀释每股收益(元/股)	1.498	2.247	-0.749
每股净资产	7.64	11.46	-3.82

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省三钢(集团)有限责任公司	899,159,605	449,579,802	1,100,746,726	247,992,681	1.公司 2018 年发行股份购买三安钢铁 100% 股权,三钢集团承诺新增股份自上市之日(2018 年 7 月 3 日)起三十六个月不得转让;三钢集团承诺原持有股份自新增股份上市之日(2018 年 7 月 3 日)起十二个月不得转让。2.公司于 2019 年 5 月 22 日实施了 2018 年度分红派息及资本公积金转增股本事项,公司以截止 2018 年 12 月 31 日总股本 1,634,384,159 股为基数,按每 10 股转增 5 股的比例向全体股东以资本公积转增股本。上述限售股份包含因本次公积金转增股本而增加的公司股份。	本期解除限售的 1,100,746,726 股包含两部分:原持有的流通股 368,350,002 股(转增后变更为 552,525,003 股)将于 2019 年 7 月 3 日解禁。期初的限售股 365,481,149 股(转增后变更为 548,221,724 股)由原解禁日 2019 年 6 月 8 日延长至 2019 年 7 月 3 日解禁。

福建三安集团有限公司	65,217,072	32,608,536	97,825,608	0	1.公司 2018 年发行股份购买三安钢铁 100% 股权，三安集团承诺新增股份自上市之日（2018 年 7 月 3 日）起十二个月不得转让。 2.公司于 2019 年 5 月 22 日实施了 2018 年度分红派息及资本公积金转增股本事项，公司以截止 2018 年 12 月 31 日总股本 1,634,384,159 股为基数，按每 10 股转增 5 股的比例向全体股东以资本公积转增股本。上述限售股份包含因本次公积金转增股本而增加的公司股份。	2019 年 7 月 3 日
福建省安溪荣德矿业有限公司	24,411,908	12,205,954	36,617,862	0	1.公司 2018 年发行股份购买三安钢铁 100% 股权，荣德矿业承诺新增股份自上市之日（2018 年 7 月 3 日）起十二个月不得转让。 2.公司于 2019 年 5 月 22 日实施了 2018 年度分红派息及资本公积金转增股本事项，公司以截止 2018 年 12 月 31 日总股本 1,634,384,159 股为基数，按每 10 股转增 5 股的比例向全体股东以资本公积转增股本。上述限售股份包含因本次公积金转增股本而增加的公司股份。	2019 年 7 月 3 日
厦门市信达安贸易有限公司	5,811,763	2,905,882	8,717,645	0	1.公司 2018 年发行股份购买三安钢铁 100% 股权，信达安承诺新增股份自上市之日（2018 年 7 月 3 日）起十二个月不得转让。 2.公司于 2019 年 5 月 22 日实施了 2018 年度分红派息及资本公积金转增股本事项，公司以截止 2018 年 12 月 31 日总股本 1,634,384,159 股为基数，按每 10 股转增 5 股的比例向全体股东以资本公积转增股本。上述限售股份包含因本次公积金转增股本而增加的公司股份。	2019 年 7 月 3 日



福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	17,506,763	8,753,381	26,260,144	0	<p>1.2016 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称 2016 年公司重大资产重组）时，公司向三钢集团全资子公司三明化工发行股份 17,506,763 股。该等股份于 2016 年 6 月 8 日上市，并将在 2016 年新增发行的股份上市后满 36 个月解除限售。后因公司 2018 年发行股份购买三安钢铁 100% 股权，三钢集团之一致行动人三明化工承诺原持有的 17,506,763 股自该次交易发行的新增股份上市之日（2018 年 7 月 3 日）起十二个月不得转让。故三明化工持有的公司股份从 2019 年 6 月 8 日延长至 2019 年 7 月 3 日解除限售。</p> <p>2.公司于 2019 年 5 月 22 日实施了 2018 年度分红派息及资本公积金转增股本事项，公司以截止 2018 年 12 月 31 日总股本 1,634,384,159 股为基数，按每 10 股转增 5 股的比例向全体股东以资本公积转增股本。上述限售股份包含因本次公积金转增股本而增加的公司股份。</p>	2019 年 7 月 3 日
合计	1,012,107,111	506,053,555	1,270,167,985	247,992,681	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于2019年5月22日实施了2018年度分红派息及资本公积金转增股本事项，公司以截止2018年12月31日总股本1,634,384,159股为基数，按每10股转增5股的比例向全体股东以资本公积转增股本，共转增股份数817,192,079股，本次公积金转增股本的新增股份已于2019年5月22日上市交易。公司总股本由1,634,384,159股变更为2,451,576,328股。

2019年10月30日，公司控股股东三钢集团将其持有的三钢闽光2,045万股股份，换购成富国基金管理有限公司发行的富国中证国企一带一路交易型开放式指数证券投资基金基金份额15,603.35万元，三钢集团持有三钢闽光的股份数由1,348,739,408股变更为1,328,289,408股，持股比例由55.02%降为54.18%。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	57,832	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	61,998	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
福建省三钢(集团)有限责任公司	国有法人	54.18%	1,328,289,408	429,129,803	247,992,681	1,080,296,727		
福建三安集团有限公司	境内非国有法人	2.01%	49,315,586	-15,901,486	0	49,315,586	质押	49,315,585
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	1.86%	45,575,085	45,575,085	0	45,575,085		
福建省高速公路养护工程有限公司	国有法人	1.71%	41,937,283	13,979,094	0	41,937,283		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.61%	39,365,286	15,735,536	0	39,365,286		
中国建设银行股份有限公司—华安宏利混合型证券投资基金	其他	1.20%	29,413,736	22,711,361	0	29,413,736		
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	1.08%	26,571,751	26,571,751	0	26,571,751		

福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	国有法人	1.07%	26,260,144	8,753,381	0	26,260,144		
全国社保基金四零三组合	其他	1.02%	24,976,477	19,277,309	0	24,976,477		
全国社保基金一零八组合	其他	0.82%	20,000,055	20,000,055	0	20,000,055		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司前 10 名股东中，控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司持有福建三钢（集团）三明化工有限责任公司 100% 股权，福建省三钢（集团）有限责任公司与福建三钢（集团）三明化工有限责任公司是一致行动人；福建三安集团有限公司持有本公司控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司 4.5148% 股权；华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品和华夏人寿保险股份有限公司一自有资金为一致行动人；除此之外，本公司未知其余的前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
福建省三钢（集团）有限责任公司	1,080,296,727	人民币普通股	1,080,296,727					
福建三安集团有限公司	49,315,586	人民币普通股	49,315,586					
华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	45,575,085	人民币普通股	45,575,085					
福建省高速公路养护工程有限公司	41,937,283	人民币普通股	41,937,283					
香港中央结算有限公司	39,365,286	人民币普通股	39,365,286					
中国建设银行股份有限公司一华安宏利混合型证券投资基金	29,413,736	人民币普通股	29,413,736					
华夏人寿保险股份有限公司一自有资金	26,571,751	人民币普通股	26,571,751					
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	26,260,144	人民币普通股	26,260,144					
全国社保基金四零三组合	24,976,477	人民币普通股	24,976,477					
全国社保基金一零八组合	20,000,055	人民币普通股	20,000,055					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司持有福建三钢（集团）三明化工有限责任公司 100% 股权，福建省三钢（集团）有限责任公司与福建三钢（集团）三明化工有限责任公司是一致行动人；福建三安集团有限公司持有本公司控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司 4.5148% 股权；华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品和华夏人寿保险股份有限公司一自有资金为一致行动人；除此之外，本公司未知其余的前 10 名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
福建省三钢（集团）有限责任公司	黎立璋	1989 年 12 月 31 日	91350000158143618N	炼焦；炼铁；炼钢；黑色金属铸造；钢压延加工；铁合金冶炼；金属结构、金属丝绳及其制品、通用零部件、冶金专用设备的制造；室内装饰工程设计、施工；再生物资回收；铸铁、初级农产品的销售；批发兼零售预包装食品兼散装食品；正餐服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；对外贸易。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2019 年 12 月 31 日，公司控股股东三钢集团持有兴业证券股份有限公司 50,414,421 股，持股比例为 0.75%；持有兴业银行股份有限公司 49,290,000 股，持股比例为 0.24%。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

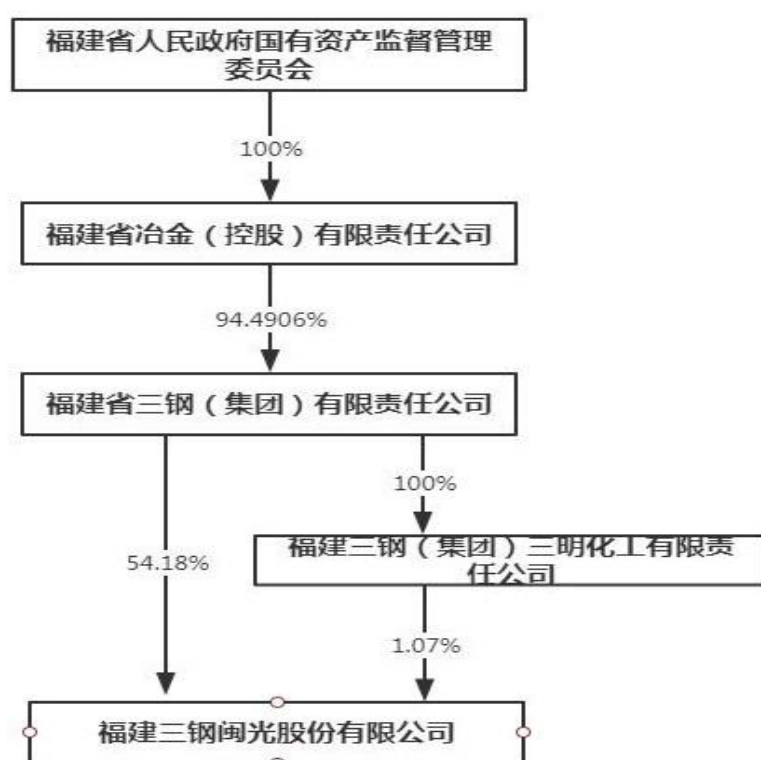
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
福建省人民政府国有资产监督管理委员会	林立	2004 年 05 月 19 日	113500007617671264	管理国有资产
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
黎立璋	董事长	现任	男	56	2014年01月15日	2023年01月14日					
张玲	董事	现任	女	57	2017年01月19日	2023年01月14日					
曾兴富	董事	离任	男	60	2011年01月30日	2020年01月15日					
李鹏	董事	现任	男	42	2017年01月19日	2023年01月14日					
陈建煌	独立董事	离任	男	50	2017年01月19日	2020年01月15日					
汪建华	独立董事	现任	男	47	2017年01月19日	2023年01月14日					
潘越	独立董事	离任	女	43	2017年01月19日	2020年01月15日					
周军	监事会主席	离任	男	51	2017年01月19日	2020年01月15日					
谢径荣	股东监事	现任	男	47	2011年01月30日	2023年01月14日					
林学玲	股东监事	现任	女	51	2012年10月18日	2023年01月14日					



严超联	职工监事	离任	女	54	2017年 01月19 日	2020年 01月15 日					
黄云华	职工监事	现任	女	42	2017年 01月19 日	2023年 01月14 日					
卢芳颖	董事、总 经理	现任	男	57	2017年 01月19 日	2023年 01月14 日					
朱志勇	副总经理	现任	男	54	2017年 01月19 日	2023年 01月14 日					
吴腾飞	副总经理	现任	男	54	2017年 01月19 日	2023年 01月14 日					
唐筑成	副总经理	现任	男	55	2017年 01月19 日	2023年 01月14 日					
潘建洲	总工程师	现任	男	49	2017年 01月19 日	2023年 01月14 日					
吴春海	财务总监	离任	男	55	2014年 01月15 日	2020年 01月15 日					
胡红林	副总经 理、董事 会秘书	现任	男	48	2019年 01月15 日	2023年 01月14 日					
李先锋	董事	现任	男	37	2019年 05月14 日	2023年 01月14 日					
张萱	独立董事	现任	女	49	2020年 01月15 日	2023年 01月14 日					
郑溪欣	独立董事	现任	男	43	2020年 01月15 日	2023年 01月14 日					
黄标彩	监事会主 席	现任	男	51	2020年 01月15 日	2023年 01月14 日					

黄雪清	职工监事	现任	男	51	2020年 01月15 日	2023年 01月14 日					
卢荣才	财务总监	现任	男	50	2020年 01月15 日	2023年 01月14 日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾兴富	董事	任期满离任	2020年01月15日	于2020年1月第六届董事会任期届满后离任。
陈建煌	独立董事	任期满离任	2020年01月15日	于2020年1月第六届董事会任期届满后离任。
潘越	独立董事	任期满离任	2020年01月15日	于2020年1月第六届董事会任期届满后离任。
周军	监事会主席	任期满离任	2020年01月15日	于2020年1月第六届监事会任期届满后离任。
严超联	职工监事	任期满离任	2020年01月15日	于2020年1月第六届监事会任期届满后离任。
吴春海	财务总监	任期满离任	2020年01月15日	于2020年1月第六届董事会任期届满后解聘。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. **黎立璋（董事长）**，男，1964年8月出生，中共党员，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。黎立璋先生曾任三明钢铁厂二轧厂棒材车间副主任、三轧厂生产技术部副部长、三轧厂副厂长、棒材厂第一副厂长、棒材厂厂长、党委书记，三钢集团副总工程师、总经理助理、副总经理、总法律顾问、战略投资部部长、副董事长，本公司总经理，福建三安钢铁有限公司董事长、总经理、党委书记等职务；现任三钢集团党委书记、董事长，本公司董事长、党委书记。

2. **张玲（董事）**，女，汉族，1963年2月出生，中共党员，党校大学学历，教授级高级会计师。历任福建省制糖工业公司财务科副科长、科长、总经理助理、副经理，福建省轻工业厅生产财务处副处长，福建省轻纺工业总公司财务处处长，福建省轻纺（控股）有限责任公司财务部经理，福建建工集团总公司党组成员、副总经理、总会计师。现任福建省冶金（控股）有限责任公司党组副书记、总经理、董事，福建省稀有稀土（集团）有限公司总经理、董事，三钢集团监事会主席，本公司董事。

3. **卢芳颖（董事、总经理）**，男，1963年9月出生，中共党员，本科学历，教授级高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。卢芳颖先生曾任三明钢铁厂炼铁厂安环科副科长、技术科科长、厂长助理、副厂长，三钢集团副总工程师、总经理助理，本公司炼铁厂厂长、副总经理，总经理、董事，三钢集团常务

副总经理等职务；现任三钢集团董事、党委委员，本公司董事、总经理、党委委员。

4. **李鹏（董事）**，男，1978年4月出生，中共党员，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。李鹏先生曾任厦门国贸集团股份有限公司引进部、金属第一部业务员，福建三钢国贸有限公司副总经理；现任福建三钢国贸有限公司总经理、本公司董事。

5. **李先锋（董事）**，男，1983年6月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。李先锋先生曾任内蒙古西水创业股份有限公司证券部主管；新时代信托股份有限公司人力资源部总经理助理、四部业务经理、机构业务部副总经理（主持工作）；民信金控中国事业部总经理；新时代信托机构业务部总经理；现任华夏久盈资产管理有限责任公司总经理助理、陕西煤业股份有限公司董事、本公司董事。

6. **汪建华（独立董事）**，男，1973年4月出生，中共党员，本科学历，工程师，中国国籍，无境外永久居留权。汪建华先生曾任宝钢集团有限公司研究院助理工程师、工程师；上海钢联电子商务股份有限公司研究中心副主任、主任；总编室总编等职务；现任上海钢联电子商务股份有限公司钢材首席分析师、鞍钢股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

7. **张萱（独立董事）**，女，1971年5月出生，研究生学历，中国注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。张萱女士曾任上海企源科技股份有限公司独立董事、天津港股份有限公司独立董事、掌阅科技股份有限公司独立董事；现任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、天津分所负责人、天津市第十四届政协委员、天津市注册会计师协会副会长、中国上市公司协会第二届独立董事委员会委员、天津劝业场（集团）股份有限公司独立董事、苏州兴业材料科技股份有限公司独立董事、顺利办信息服务股份有限公司独立董事、湖北仰帆控股股份有限公司独立董事、北京农商行外部监事、本公司独立董事。

8. **郑溪欣（独立董事）**，男，1977年4月出生，在职法律硕士学历，律师资格，房地产经济师。中国国籍，无境外居留权。现任北京大成（厦门）律师事务所高级合伙人、管委会副主任；福建金森林业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

9. **黄标彩（监事会主席）**，男，1969年11月出生，中共党员，本科学历，硕士研究生学位，教授级高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。黄标彩先生曾任本公司炼钢厂转炉车间副主任、技术科副科长、科长、副厂长、厂长；现任三钢集团副总经理、总工程师、总法律顾问兼技术中心主任、总工办主任，本公司监事会主席。

10. **林学玲（监事）**，女，1969年12月出生，本科学历，审计师，国际注册内部审计师（CIA），中国国籍，无境外永久居留权。林学玲女士曾任厦门港务局审计室审计员、厦门港务集团有限公司科员、厦门港务控股集团有限公司审计部副经理等职务；现任厦门国际港务股份有限公司审计部副经理，厦门港务发展股份有限公司监事，福州海盈港务有限公司监事，本公司监事。

11. **谢径荣（监事）**，男，1973年11月出生，中共党员，在职本科学历，高级审计师，中国国籍，无境外永久居留权。谢径荣先生曾任福建省冶金工业总公司财务处科员、福建省南平铝业财务干部（挂职锻炼）、福建省冶金（控股）有限责任公司审计处副主任科员、会计师等职务；现任福建省冶金（控股）有限责任公司审计部高级专员，福建省南平铝业股份有限公司监事，本公司监事。

12. **黄云华（职工代表监事）**，女，1978年11月出生，中共党员，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。黄云华女士曾任三钢集团质计部中检所副所长、所长、机关党支部书记，三钢集团纪委副处级纪检监察员、监察审计部副部长等职，现任本公司监事、监察室主任。

13. **黄雪清（职工代表监事）**，男，1969年12月出生，中共党员，党校大学学历，高级经济师，中国国籍，无境外永久居留权。黄雪清先生曾任三钢集团办公室副科级秘书、正科级秘书、秘书科科长、直属机关工会主席；现任公司办公室副主任。

14. **朱志勇（副总经理）**，男，1966年10月出生，中共党员，本科学历，在职冶金工程硕士学位，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。朱志勇先生曾任三明钢铁厂焦化厂炼焦车间副主任，本公司焦化厂生产调度科科长、厂长助理、炼焦车间主任、副厂长，曲沃县闽光焦化有限责任公司总经理、本公司焦化厂厂长、党委书记等职务；现任本公司副总经理、原燃料采购公司总经理。

15. **吴腾飞（副总经理）**，男，1966年8月出生，中共党员，本科学历，在职MBA学位，高级经济师，

中国国籍，无境外永久居留权。吴腾飞先生曾任三明钢铁厂小焦轧钢厂生产计划科副科长、轧钢厂经营部副主任、销售处销售科副科长，本公司销售公司销售一科副科长、销售一科科长、三科科长、经理助理、副经理、第一副总经理等职务；现任本公司副总经理、销售公司总经理、福建闽光云商有限公司总经理（法定代表人）。

**16. 唐筑成（副总经理）**，男，1965年9月出生，中共党员，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。唐筑成先生曾任三明钢铁厂动力厂供电车间副主任、主任、生产科科长，三钢集团动力能源公司生产经营科科长、副经理、本公司动力厂厂长等职务；现任本公司副总经理、基建技改部部长。

**17. 胡红林（副总经理、董事会秘书）**，男，1972年8月出生，中共党员，本科学历，工商管理硕士学位，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。胡红林先生曾任公司棒材厂设备科副科长、棒材厂机动部部长、福建省宁化县人民政府副县长（挂职）、公司战略投资部副部长等职务。现任公司本公司副总经理、董事会秘书、证券事务部副部长（主持工作）。胡红林先生已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。

**18. 潘建洲（总工程师）**，男，1971年4月出生，中共党员，本科学历，在职材料工程硕士学位，在职MBA学位，教授级高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。潘建洲先生曾任本公司棒材厂生产技术科副科长、科长、厂长助理、副厂长、第一副厂长等职务，现任本公司总工程师、棒材厂党委书记、厂长，福建漳州闽光钢铁有限责任公司执行董事。

**19. 卢荣才（财务总监）**，男，1970年7月出生，中共党员，本科学历，高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。卢荣才先生曾任公司财务处炼钢成本核算科副科长、财务处炼钢成本核算科科长、财务部成本管理中心主任、三钢集团财务部副部长、福建罗源闽光钢铁有限责任公司财务总监等职务，现任公司财务总监、财务部副部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黎立璋	福建省三钢（集团）有限责任公司	党委书记、董事长			是
张玲	福建省三钢（集团）有限责任公司	监事会主席			否
卢芳颖	福建省三钢（集团）有限责任公司	党委委员、董事			否
黄标彩	福建省三钢（集团）有限责任公司	副总经理、总工程师、总法律顾问兼技术中心主任、总工办主任			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张玲	福建省冶金（控股）有限责任公司	党组副书记、董事、总经理			是
李鹏	福建三钢国贸有限公司	总经理			是

汪建华	上海钢联电子商务股份有限公司、鞍钢股份有限公司	上海钢联电子商务股份有限公司钢材首席分析师、鞍钢股份有限公司独立董事			是
李先锋	华夏久盈资产管理有限责任公司、陕西煤业股份有限公司	华夏久盈资产管理有限责任公司总经理助理、陕西煤业股份有限公司董事			是
张萱	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)、天津市注册会计师协会、中国上市公司协会第二届独立董事委员会、天津劝业场(集团)股份有限公司、苏州兴业材料科技股份有限公司、顺利办信息服务股份有限公司、湖北仰帆控股股份有限公司、北京农商行	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人、天津分所负责人、天津劝业场(集团)股份有限公司独立董事、苏州兴业材料科技股份有限公司独立董事、顺利办信息服务股份有限公司独立董事、湖北仰帆控股股份有限公司独立董事、北京农商行外部监事			是
郑溪欣	北京大成(厦门)律师事务所、福建金森林业股份有限公司	北京大成(厦门)律师事务所高级合伙人、管委会副主任; 福建金森林业股份有限公司独立董事。			是
林学玲	厦门国际港务股份有限公司, 厦门港务发展股份有限公司, 福州海盈港务有限公司	厦门国际港务股份有限公司审计部副经理, 厦门港务发展股份有限公司监事, 福州海盈港务有限公司监事			是
谢径荣	福建省冶金(控股)有限责任公司、福建省南平铝业股份有限公司	福建省冶金(控股)有限责任公司审计部高级专员, 福建省南平铝业股份有限公司监事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事和高级管理人员的薪酬依照《公司章程》和《福建三钢闽光股份有限公司董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度（2019年修订）》（三钢股份（2019）62号）的规定确定。公司董事会薪酬与考核委员会根据年度生产经营目标和个人绩效完成情况，确定高级管理人员年度绩效薪酬。监事的薪酬由公司根据其担任的其他具体职务按照薪酬管理制度的相关规定支付。

### 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。高级管理人员的基本薪酬由公司根据薪酬管理制度的相关规定支付，年度绩效薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作性质及所承担的责任、风险、压力等，结合公司年度经营指标完成情况确定。监事的薪酬由公司根据其担任的其他具体职务按照薪酬管理制度的相关规定支付。不在公司任职的董事、监事不在公司领取薪酬，公司也未向董事和监事提供工作津贴。独立董事的津贴按照2018年度股东大会审议通过的《福建三钢闽光股份有限公司董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度（2019年修订）》的规定，独立董事在公司领取固定独立董事津贴人民币10万元（含税），除此之外不再另行发放薪酬；独立董事因出席公司董事会、股东大会等按《公司法》和《公司章程》相关规定行使其职责所需的合理费用由公司承担。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

2019年度公司在任董事、监事、高级管理人员共19人，实际在公司领取报酬有12人。2019年1-12月，公司实际支付给董事、监事、高级管理人员的薪酬为727.61万元人民币。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黎立璋	董事长	男	56	现任	0	
张玲	董事	女	57	现任	0	
曾兴富	董事	男	60	离任	0	
李鹏	董事	男	42	现任	0	
陈建煌	独立董事	男	50	离任	10	
汪建华	独立董事	男	47	现任	10	
潘越	独立董事	女	43	离任	10	
周军	监事会主席	男	51	离任	0	
谢径荣	股东监事	男	47	现任	0	
林学玲	股东监事	女	51	现任	0	
严超联	职工监事	女	54	离任	39.73	
黄云华	职工监事	女	42	现任	39.03	
卢芳颖	总经理	男	57	现任	328.24	
胡红林	副总经理、董事会秘书	男	48	现任	36.73	
朱志勇	副总经理	男	54	现任	56.68	

吴腾飞	副总经理	男	54	现任	57.57	
唐筑成	副总经理	男	55	现任	51.64	
潘建洲	总工程师	男	49	现任	53.06	
吴春海	财务总监	男	55	离任	34.93	
合计	--	--	--	--	727.61	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	8,490
主要子公司在职员工的数量（人）	3,100
在职员工的数量合计（人）	11,590
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,590
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,284
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	9,527
销售人员	121
技术人员	1,258
财务人员	104
行政人员	580
合计	11,590
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专及以下	7,928
大专	2,164
本科及以上	1,498
合计	11,590

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬依照《福建三钢闽光股份有限公司薪酬管理办法》《福建三钢闽光股份有限公司工资分配优化办法》《福建三钢闽光股份有限公司效益工资与专项奖管理规定》以及《关于印发福建三钢闽光股份有限公司2019年经济责任制考核方案的通知》等有关规定执行。

### 3、培训计划

(一) 进一步加强日常培训管理工作。制定并下发2019年职工教育培训工作计划，对培训计划、培训实施、教师授课和学员培训效果进行全方位、全过程跟踪检查、评估和考核，通过规范管理和严格考核推进培训工作全面开展，使培训工作、培训流程和培训管理制度化、规范化、标准化。要求公司专家、分厂专家、高级职称和高级技师等高级人才每年须授课3学时，有效提高兼职教师的层次和授课的质量。2019年累计举办各类培训项目1,100个，完成培训学时3,699个，共有27,833人次参加学习。

(二) 继续开展经营管理人员队伍的教育培训。

1. 公司继续组织中基层管理人员参加同福州大学联合举办的工商管理硕士（MBA）班学习，2015级工商管理硕士（MBA）班有25人就读，已进入论文答辩阶段，现有4人顺利毕业。

2. 公司组织中层以上管理人员“闽光大讲堂”培训，举办《喜从忧中来—钢铁市场回顾与展望》《国有企业采购操作规范》解读等专题讲座，共有200多人参加培训。

(三) 结合职业技能鉴定工作和操检合一试点工作，加大技术工人队伍的培养力度。

1. 公司同三明学院机电工程学院联合举办液压传动技术培训班，该培训班是三明学院与公司合作共建闽光学院的办学项目之一，培训时间从2019年5月开始共80个学时，通过理论与实践相结合，综合运用课堂讲授、案例讨论、情景模拟、现场教学、座谈研讨、实地调研和实践锻炼等多种教学形式，使学员深入掌握液压传动技术的理论知识体系和实践工程应用，切实做到融会贯通，学以致用。各单位液压技术人员和一线检修技术工人共163人参加培训。

2. 针对中板厂操检合一试点工作，加强中板厂操检工的操作知识和检修知识培训。从2019年5月开始历时6个月，培训114个学时，对操检工进行消防安全、检修挂牌安全、钳工基础知识、设备点检、操检合一人员应知应会的常见检修项目等方面进行全方位培训。

3. 公司借助三钢冶建公司平台开展检修岗位新员工培训，分起重工，冷作工（含管工知识和技能），电焊工（含水焊工知识和技能），钳工（含液压工知识和技能），维修电工和电机修理工，机械加工，筑炉工等七个工种方向，对检修工种新员工进行全员全方位为期三年的综合技术培训。

4. 公司紧紧围绕2019年初级工、中级工职业技能鉴定和上岗证考试工作，做好职业技能鉴定培训工作。举办电工、钳工、焊工、仪表工和天车工等工种初级工、中级工、高级工的理论和技能培训，聘请三明市高级技校教师进行通用工种理论培训，聘请分厂专业技术人员和高技能人才进行技能培训，理论培训222个学时，技能培训108学时，共370人次参加；组织和督促各单位开展各专业工种初级工、中级工鉴定的理论和技能培训工作。

(四) 做好专业技术人员继续教育工作。根据中钢协钢铁行业2019年度培训计划，结合有关单位培训需求，组织安排参加中钢协“高效轧制先进工艺技术与产品开发高级研修班”等培训。做好专业技术人员继续教育登记和验证工作，要求各类专家、等级工程师、高级职称人员和高级技师积极开展授课活动，及时归纳总结本专业技术理论和实践经验，收集新技术、新工艺、新产品信息，对不同层次的技术工人和专业技术人员进行有针对性的专题培训。

(五) 加强同高等院校和三明市高级技校的合作和沟通，做好校企合作工作。继续同三明学院合作共建闽光学院，组织液压传动技术培训班。组织福州大学自动化专业44名学生、江西理工大学钢铁冶金专业22名学生、三明学院环境工程与环境科学专业139名学生到焦化厂等7个单位参观实习。继续同三明市高级技校联合举办机械设备装配与自动控制和热能动力专业高级班，选聘动力厂5名工程技术人员担任三钢热能班《热工基础》等5门专业课程的任课教师，安排高级技师到技校给学生讲授一堂关于工匠精神的讲座，安排131名学生到公司进行企业文化教育和生产现场参观。

### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用



劳务外包的工时总数（小时）	3,168,000
劳务外包支付的报酬总额（元）	118,555,130.28

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》和中国证监会、深交所发布的有关规章、规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，建立健全内部管理和控制制度，公司运作规范，信息披露及时、公平，法人治理结构符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司治理的实际状况符合有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东和股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则（2016年修订）》《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。根据《公司法》《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，均通过股东大会审议，实行网络投票，确保了所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于董事和董事会：公司董事会共有8名董事，其中独立董事3名，董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专业委员会。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，经公司董事会和股东大会审议通过，2019年公司董事会人数由7人变更为8人，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。2019年，公司全体董事能够依据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》《公司章程》《公司董事会议事规则》《公司独立董事制度》等工作，董事会的召集、召开和表决合法有效。全体董事勤勉、尽责，认真出席董事会和股东大会，并积极参加中国证监会、深交所及福建证监局组织的相关培训。

（三）关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生。公司监事会能够按照《公司章程》《公司监事会议事规则》的规定，本着对全体股东、对公司负责的态度，对日常经营中的重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，最大限度的维护公司及股东的合法权益。公司监事诚信、勤勉的履行职责，监事会召集、召开和表决符合有关规定。

（四）关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了董事、监事及高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规和公司相关制度的要求。

（五）关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，不存在占用公司资金的现象。公司仅为本公司的子公司提供担保，除此之外没有为其他单位及个人提供任何担保。

（六）关于信息披露：公司高度重视信息披露管理，按照有关法律法规的规定和公司《信息披露事务管理制度》的要求，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东和投资者的来访、咨询。公司严格按照有关规定在指定信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并已指定《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）关于业务独立情况。公司拥有完整的供应、生产和销售系统，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

（二）关于人员独立情况。公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总工程师等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他行政职务和领取报酬。

（三）关于资产独立情况。公司与控股股东产权关系清晰，公司合法拥有与主要业务有关的房屋、设备、土地使用权以及商标等资产的所有权或使用权，不存在被控股股东或其他关联方违规占用资金、资产和其他资源的情形。

（四）关于机构独立情况。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和健全的组织机构体系。公司为适应生产经营需要，设置、完善了相应的职能部门，建立并规范了各机构、部门职责，与控股股东或其职能部门之间不存在隶属关系。

（五）关于财务独立情况。公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划

<p>同业竞争</p>	<p>福建省三钢(集团)有限责任公司</p>	<p>其他</p>	<p>为做大做强钢铁主业,推进向福建沿海地区布局的长期发展规划,三钢集团拟收购福建三金钢铁有限公司欲出售之钢铁业务部分资产。三钢集团收购三金钢铁资产有利于提高资源配置效率、促进产品结构优化、增强竞争力和提高市场占有率,也有利于淘汰落后钢铁产能、提高福建省钢铁工业产业集中度、减少市场恶性竞争。由于三金钢铁转让的资产尚不具备由上市公司直接进行收购的条件,故公司控股股东三钢集团从减少竞争对手、巩固区域市场领先优势、维护集团整体利益的方面考虑,决定由三钢集团或三钢集团设立的项目公司对三金钢铁欲出售之钢铁业务部分资产进行收购。</p>	<p>根据《关于印发&lt;关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见&gt;的通知》(国资发产权[2013]202号),三钢集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,就上述资产收购完成后避免同业竞争作出了承诺,承诺如下:1、如果三钢集团与三金钢铁之间关于三金钢铁的钢铁业务部分资产的转让事宜获得政府有关主管部门批准并得以实施的,在相关资产转让给三钢集团或其设立的项目公司后,三钢集团承诺将本次受让的与钢铁业务有关的资产整体出租给三钢闽光经营使用,或者将其所持有的项目公司的全部股权(收益权及处分权除外)委托给三钢闽光进行托管经营,由三钢闽光代表三钢集团行使其所持有的项目公司的全部股权的股东权利(收益权及处分权除外),以保证不发生同业竞争情形。2、三钢集团同意在本次受让的与钢铁业务有关的资产转让完成后且连续两个会计年度实现盈利的前提下,将由三钢闽光的董事会或股东大会按其决策程序及权限决定是否将上述资产通过转让或其他方式整体注入上市公司。若三钢闽光董事会或股东大会同意将上述资产整体注入上市公司的,三钢集团保证遵循公允、合理的原则与三钢闽光协商确定交易价格和交易条件,确保不损害三钢闽光及其他无关联关系股东的合法权益。若三钢闽光董事会或股东大会不同意将上述资产整体注入上市公司的,三钢集团承诺在其作为三钢闽光控股股东期间,继续将本次受让的与钢铁业务有关的资产整体出租给三钢闽光经营使用,或者将其所持有的项目公司的全部股权(收益权及处分权除外)委托给三钢闽光进行托管经营,以保证不发生同业竞争情形。3、三钢集团同意无条件地接受三钢闽光提出的有关避免或解决同业竞争的其他合理、可行且切实有效的措施。4、如果因三钢集团未履行上述承诺给三钢闽光造成经济损失的,三钢集团将依法承担赔偿责任。</p>	<p>三钢集团收购三金钢铁事项已经公司第五届董事会第五次会议、2014年第三次临时股东大会审议通过。为便于收购三金钢铁部分资产,三钢集团于2014年8月独资设立了项目公司福建罗源闽光钢铁有限责任公司,三钢集团持有罗源闽光100%的股权。罗源闽光受让的标的资产系三金钢铁及其关联公司的主要资产,除了部分土地等相关权证过户和交割手续正在办理外,其他标的资产均已交付罗源闽光。经公司2015年8月20日召开的第五届董事会第十二次会议及2015年9月8日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过,同意将三钢集团所持罗源闽光100%的股权,由本公司进行托管。2015年9月15日,就此托管事项,公司已与三钢集团签订了《股权托管协议》。股权托管期限自2015年1月1日起至三钢集团将其所持罗源闽光100%的股权转让给本公司之日止。</p>
-------------	------------------------	-----------	---	---	--

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.17%	2019 年 01 月 31 日	2019 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-016)
2018 年度股东大会	年度股东大会	57.98%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-031)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.49%	2019 年 05 月 30 日	2019 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-043)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	61.25%	2019 年 08 月 27 日	2019 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2019 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-058)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汪建华	11	1	9	1	0	否	4
潘越	11	1	9	1	0	否	3
陈建煌	11	2	9	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无此情况

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《公司章程》《公司独立董事制度》《公司独立董事现场工作制度》等规定，利用自身的专业知识对报告期内公司发生的相关事项出具了独立、公正的独立意见，公司积极采纳独立董事提出的相关建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

### 1. 董事会战略委员会履职情况

董事会下设战略委员会，由3名董事组成，其中1名为独立董事，董事长担任战略委员会主任。报告期内，董事会战略委员会根据《董事会战略委员会议事规则》和《公司章程》等相关制度的规定，了解公司的经营情况及发展状况，积极研究符合公司发展方向的战略布局，为公司发展出谋划策，促进公司董事会决策的科学性、高效性。

### 2. 董事会审计委员会履职情况

公司董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名会计专业的独立董事担任审计委员会主任。报告期内，董事会审计委员会召开了5次会议，审计委员会按照《董事会审计委员会议事规则》和《公司章程》等相关制度的规定，积极履行职责，认真审议公司内审部门提交的内审报告及工作计划，审查公司募集资金存放与使用情况，与年审会计师在审计过程中应重点关注和检查的事项保持沟通和交流。

### 3. 薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任薪酬与考核委员会主任。报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》和《公司章程》等相关制度的规定，对公司董事和高级管理人员的年度业绩进行考评，并制定符合公司实际情况的薪酬方案。

### 4. 提名委员会履职情况

公司董事会下设提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任提名委员会主任。报告期内，董事会提名委员会召开了2次会议，提名委员会按照《董事会提名委员会议事规则》和《公司章程》等相关制度的规定，积极开展工作，认真履行职责。董事会提名委员会对提名的董事候选人进行了资格核查，并发表了审核意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员建立了绩效素质考评考核机制，绩效素质考评分为业绩评价、能力素质评价、“负面清单”评价三部分，业绩评价主要以当年目标责任书完成情况、业务创新能力和创利能力的经营绩效为依据进行量化考核；能力素质评价主要考核其个人综合素养、组织协调能力、执行力、廉洁从业方面的表现等，由上级评价、互评/客户评价及民主评议三部分组成；“负面清单”评价由价值观、绩效表现和“红线”三部分组成。考核结果按各单元人数实行“271”强制分布，设立“优秀”档20%，“称职”档70%，“待改进”档10%。根据2019年度公司经济效益完成情况，高级管理人员的绩效薪酬与年度绩效素质考核结果挂钩，分别按10%、15%、25%、30%、35%、40%、45%、50%八个考核等级进行奖励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月16日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A、重大缺陷：1.董事、监事、高级管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；2.财务报告存在重大错报，需要更正已公布报告；3.未设立内部监督机构，内部控制无效；4.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效。B、重要缺陷：1.未按公认会计准则选择和应用会计政策；2.当期财务报告存在重要错报，未能识别该错报；3.重要业务制度或系统存在缺陷；4.未建立反舞弊程序和控制措施。C、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	A、重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。B、重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或是指显著偏离预期目标。C、一般缺陷：缺陷发生的可能性小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。

定量标准	A、重大缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1.错报 $\geq$ 营业收入总额的 0.6%；2.错报 $\geq$ 资产总额的 0.6%。B、重要缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：3.营业收入总额的 0.3% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入总额的 0.6%；4.资产总额的 0.3% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 0.6%。C、一般缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：5.错报 $<$ 营业收入总额的 0.3%；6.错报 $<$ 资产总额的 0.3%	A、重大缺陷：1.错报 $\geq$ 营业收入总额的 0.6%2.错报 $\geq$ 资产总额的 0.6%。B、重要缺陷：3.营业收入总额的 0.3% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入总额的 0.6%4.资产总额的 0.3% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 0.6%。C、一般缺陷：5.错报 $<$ 营业收入总额的 0.3%6.错报 $<$ 资产总额的 0.3%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为，三钢闽光公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控鉴证报告意见类型	标准意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 15 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2020]361Z0071 号
注册会计师姓名	李建彬、李新星

审计报告正文

福建三钢闽光股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了福建三钢闽光股份有限公司（以下简称三钢闽光公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三钢闽光公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三钢闽光公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）存货跌价准备计提

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注。

三钢闽光公司主要从事钢材的生产与销售，存货按成本和可变现净值孰低计量。2019年12月31日合并财务报表的存货余额为人民币35.00亿元。可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。由于钢材和主要原材料市场价格波动较大，三钢闽光公司管理层在确定存货可变现净值时需要做出重大估计和判断，因此我们将存货跌价准备计提识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的审计程序主要包括：

①对存货相关的内部控制制度的设计与运行进行了评估；

②对存货进行监盘并关注残次冷背的存货是否被识别；

③获取三钢闽光公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照三钢闽光公司相关会计估计执行，检查以前年度计提的存货跌价本年的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；

④对于2019年12月31日后已销售的部分存货，我们进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较；

⑤通过比较分析历史同类在产品至完工时仍需发生的成本，对管理层估计的合理性进行了评估。

## （二）收入确认

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注。

三钢闽光公司2019年度销售钢材确认的主营业务收入为435.06亿元，全部为国内销售。三钢闽光公司根据合同约定将钢材移交给客户即完成主要风险和报酬的转移，确认收入的实现。

三钢闽光公司2019年度营业收入较上年增长25.55%，且营业收入为三钢闽光公司关键业绩指标之一，收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

①了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

②选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

③获取本年度销售清单，对本年度记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、发票、验收单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

④比较本年度各月收入的波动情况，分析其变动趋势是否正常，查明异常现象和重大波动的原因；

⑤将本年度重要产品的销售价格变动趋势与钢材市场价格变动趋势进行对比分析，检查是否存在异常；

⑥将本年度销售毛利率与同行业上市公司的毛利率进行对比分析，检查是否存在异常；

⑦对主要客户实施函证程序，函证本年交易金额；

⑧对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

## 四、其他信息

三钢闽光公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括三钢闽光公司2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估三钢闽光公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算三钢闽光公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三钢闽光公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对三钢闽光公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三钢闽光公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就三钢闽光公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师(项目合伙人): 李建彬

中国 北京

中国注册会计师: 李新星

二〇二〇年四月十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为: 元

### 1、合并资产负债表

编制单位: 福建三钢闽光股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	6,017,103,963.45	6,325,058,014.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	200,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		3,573,599,234.23
应收账款	144,560,741.11	30,102,370.51

应收款项融资	5,259,652,640.47	
预付款项	1,002,960,084.15	736,518,000.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,352,229.22	24,023,667.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,500,065,006.57	2,501,578,478.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	175,985,512.54	3,240,710,106.46
流动资产合计	16,330,680,177.51	16,431,589,871.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		60,359,515.32
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	276,161,089.90	260,131,439.38
其他权益工具投资	60,359,515.32	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	99,679,512.29	34,362,408.73
固定资产	10,332,880,400.20	9,715,413,759.08
在建工程	421,493,911.14	636,274,342.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,438,416,512.93	584,250,725.89
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	6,522,295.03	12,936,079.84
递延所得税资产	145,256,875.78	141,736,191.24
其他非流动资产	657,550,998.40	340,813,962.32
非流动资产合计	13,438,321,110.99	11,786,278,424.79
资产总计	29,769,001,288.50	28,217,868,296.57
流动负债：		
短期借款	1,910,620,000.00	1,930,300,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,142,657,080.53	1,371,100,501.07
应付账款	2,151,526,716.34	2,248,557,257.69
预收款项	1,085,495,852.39	1,070,006,850.82
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	188,290,394.62	168,037,142.58
应交税费	402,592,230.30	2,069,300,996.81
其他应付款	202,004,418.36	153,015,163.55
其中：应付利息	2,576,411.76	14,069,428.01
应付股利	16,800,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,424,580.70	253,143,357.10
其他流动负债		
流动负债合计	10,112,611,273.24	9,263,461,269.62
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	300,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	15,005,478.22	44,430,058.93
长期应付职工薪酬	394,586,661.62	393,551,195.52
预计负债		
递延收益	94,656,429.67	36,992,781.85
递延所得税负债		
其他非流动负债	56,799,619.62	67,671,161.22
非流动负债合计	861,048,189.13	542,645,197.52
负债合计	10,973,659,462.37	9,806,106,467.14
所有者权益：		
股本	2,451,576,238.00	1,634,384,159.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,043,744,939.97	5,860,937,018.97
减：库存股		
其他综合收益	-213,956,393.27	-83,459,467.91
专项储备	20,553,212.75	15,576,608.78
盈余公积	1,241,571,815.74	897,483,118.65
一般风险准备		
未分配利润	10,184,758,935.28	10,004,377,432.11
归属于母公司所有者权益合计	18,728,248,748.47	18,329,298,869.60
少数股东权益	67,093,077.66	82,462,959.83
所有者权益合计	18,795,341,826.13	18,411,761,829.43
负债和所有者权益总计	29,769,001,288.50	28,217,868,296.57

法定代表人：黎立璋

主管会计工作负责人：卢荣才

会计机构负责人：卢荣才

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------



流动资产：		
货币资金	2,263,515,732.57	2,486,213,490.87
交易性金融资产	100,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		2,208,735,391.11
应收账款	301,530,601.45	60,646,536.47
应收款项融资	2,464,052,969.98	
预付款项	660,731,421.56	469,805,001.85
其他应收款	172,271,920.95	172,875,207.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,937,872,130.02	1,677,089,547.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,987,590.58	2,987,009,833.90
流动资产合计	7,908,962,367.11	10,062,375,009.26
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		60,359,515.32
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,090,327,009.37	5,074,297,358.85
其他权益工具投资	60,359,515.32	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	95,423,218.97	30,013,297.50
固定资产	7,248,949,820.18	6,686,702,467.97
在建工程	395,442,073.04	416,433,005.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	1,163,446,482.78	300,566,386.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,318,128.07	12,281,274.69
递延所得税资产	96,429,216.79	96,409,007.65
其他非流动资产	230,480,962.20	40,495,147.07
非流动资产合计	14,387,176,426.72	12,717,557,460.55
资产总计	22,296,138,793.83	22,779,932,469.81
流动负债：		
短期借款	1,753,000,000.00	1,576,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	620,899,156.15	286,190,501.07
应付账款	1,406,643,932.39	1,414,953,554.47
预收款项	182,167,236.99	388,363,591.98
合同负债		
应付职工薪酬	164,029,526.60	142,411,431.03
应交税费	238,013,805.80	1,362,195,829.03
其他应付款	348,905,077.09	323,592,354.75
其中：应付利息	2,405,000.00	13,636,352.88
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		225,694,592.77
其他流动负债		
流动负债合计	4,713,658,735.02	5,719,401,855.10
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬	394,586,661.62	393,551,195.52
预计负债		
递延收益	68,413,127.62	8,338,469.08
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,523,063.45	1,702,846.61
非流动负债合计	764,522,852.69	403,592,511.21
负债合计	5,478,181,587.71	6,122,994,366.31
所有者权益：		
股本	2,451,576,238.00	1,634,384,159.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,877,430,728.25	7,694,622,807.25
减：库存股		
其他综合收益	-213,956,393.27	-83,459,467.91
专项储备	5,145,370.25	5,808,070.21
盈余公积	1,161,280,776.59	817,192,079.50
未分配利润	6,536,480,486.30	6,588,390,455.45
所有者权益合计	16,817,957,206.12	16,656,938,103.50
负债和所有者权益总计	22,296,138,793.83	22,779,932,469.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	45,511,323,230.80	36,248,213,119.49
其中：营业收入	45,511,323,230.80	36,248,213,119.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	40,614,864,658.08	27,535,427,703.27
其中：营业成本	38,900,711,196.00	25,856,954,895.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	194,127,354.33	299,602,866.34
销售费用	126,347,928.07	88,220,602.24
管理费用	417,126,696.91	411,885,091.54
研发费用	947,571,305.58	819,028,649.42
财务费用	28,980,177.19	59,735,598.36
其中：利息费用	113,501,881.36	124,530,343.45
利息收入	91,155,663.40	68,435,938.77
加：其他收益	29,435,383.77	15,860,833.70
投资收益（损失以“-”号填 列）	44,740,130.15	63,939,066.30
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	16,029,650.52	44,107,007.02
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	848,719.96	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		-1,252,080.42
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-99,074,855.38	-105,836,493.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,872,407,951.22	8,685,496,742.54
加：营业外收入	56,541,449.49	11,606,851.95
减：营业外支出	14,707,936.19	584,570.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,914,241,464.52	8,696,519,024.48
减：所得税费用	1,228,832,903.43	2,179,297,852.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,685,408,561.09	6,517,221,171.83

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	3,685,408,561.09	6,517,221,171.83
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	3,673,178,443.26	6,506,886,224.37
2.少数股东损益	12,230,117.83	10,334,947.46
六、其他综合收益的税后净额	-10,436,850.36	-42,765,257.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,436,850.36	-42,765,257.98
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-10,436,850.36	-42,765,257.98
1.重新计量设定受益计划变动额	-10,436,850.36	-42,765,257.98
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	3,674,971,710.73	6,474,455,913.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,662,741,592.90	6,464,120,966.39
归属于少数股东的综合收益总额	12,230,117.83	10,334,947.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.5	2.65
（二）稀释每股收益	1.5	2.65

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

法定代表人：黎立璋

主管会计工作负责人：卢荣才

会计机构负责人：卢荣才

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	27,418,411,419.46	25,348,837,893.49
减：营业成本	22,695,937,719.20	18,034,038,364.07
税金及附加	121,532,010.37	210,957,594.99
销售费用	89,028,224.44	81,880,151.71
管理费用	293,048,691.67	282,726,290.51
研发费用	947,571,305.58	819,028,649.42
财务费用	74,908,797.07	56,594,339.77
其中：利息费用	100,828,975.89	97,045,691.23
利息收入	29,695,327.50	42,873,537.52
加：其他收益	19,528,239.54	9,096,925.76
投资收益（损失以“-”号填列）	1,041,807,645.81	60,237,294.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,029,650.52	44,107,007.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	848,964.29	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-628,618.94
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-48,210,552.21	-97,019,917.35
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,210,358,968.56	5,835,298,186.50
加：营业外收入	53,873,960.63	4,934,454.26
减：营业外支出	11,561,798.50	584,570.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,252,671,130.69	5,839,648,070.75
减：所得税费用	811,784,159.75	1,463,830,754.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,440,886,970.94	4,375,817,315.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,440,886,970.94	4,375,817,315.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-10,436,850.36	-42,765,257.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,436,850.36	-42,765,257.98
1.重新计量设定受益计划变动额	-10,436,850.36	-42,765,257.98
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	3,430,450,120.58	4,333,052,057.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.40	1.91
（二）稀释每股收益	1.40	1.91

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	47,921,360,954.80	33,915,422,317.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,003,208,560.54	3,285,606,186.41



经营活动现金流入小计	54,924,569,515.34	37,201,028,503.79
购买商品、接受劳务支付的现金	40,329,281,216.88	20,164,189,695.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,884,258,560.51	1,786,860,869.43
支付的各项税费	4,081,913,762.66	3,702,463,227.16
支付其他与经营活动有关的现金	6,537,303,756.20	4,530,241,859.69
经营活动现金流出小计	52,832,757,296.25	30,183,755,651.91
经营活动产生的现金流量净额	2,091,812,219.09	7,017,272,851.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,300,000,000.00	2,125,226,000.00
取得投资收益收到的现金	23,388,052.25	13,235,996.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,242,900.43	1,137,286.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,824,648,113.25	
投资活动现金流入小计	4,149,279,065.93	2,139,599,282.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,600,866,047.57	2,940,628,781.31
投资支付的现金	2,100,000,000.00	2,454,198,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,700,866,047.57	5,594,826,781.31
投资活动产生的现金流量净额	448,413,018.36	-3,455,227,498.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,251,945,000.00	2,075,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,251,945,000.00	2,075,300,000.00
偿还债务支付的现金	2,197,419,800.00	1,900,511,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,352,946,372.02	2,166,247,994.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,800,000.00	8,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	31,264,544.58	31,264,544.58
筹资活动现金流出小计	5,581,630,716.60	4,098,024,138.88
筹资活动产生的现金流量净额	-3,329,685,716.60	-2,022,724,138.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-789,460,479.15	1,539,321,214.44
加：期初现金及现金等价物余额	5,775,637,511.93	4,236,316,297.49
六、期末现金及现金等价物余额	4,986,177,032.78	5,775,637,511.93

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	27,380,980,352.70	24,053,597,751.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,055,942,485.03	1,429,129,249.03
经营活动现金流入小计	30,436,922,837.73	25,482,727,000.85
购买商品、接受劳务支付的现金	22,844,653,289.25	14,534,286,573.93
支付给职工以及为职工支付的现金	1,489,156,448.17	1,419,020,544.29
支付的各项税费	2,670,336,703.39	2,416,422,851.13
支付其他与经营活动有关的现金	2,366,130,014.78	2,522,989,903.07
经营活动现金流出小计	29,370,276,455.59	20,892,719,872.42
经营活动产生的现金流量净额	1,066,646,382.14	4,590,007,128.43
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,100,000,000.00	1,550,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,020,277,995.29	9,530,286.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,004,258.43	15,950,745.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,824,648,113.25	
投资活动现金流入小计	4,945,930,366.97	1,575,481,032.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,409,056,359.47	2,488,035,504.39
投资支付的现金	2,000,000,000.00	2,899,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,409,056,359.47	5,587,035,504.39
投资活动产生的现金流量净额	1,536,874,007.50	-4,011,554,472.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,053,000,000.00	1,576,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,053,000,000.00	1,576,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,801,794,800.00	1,185,811,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,333,027,583.42	2,135,752,126.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,134,822,383.42	3,321,563,726.25
筹资活动产生的现金流量净额	-3,081,822,383.42	-1,745,563,726.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-478,301,993.78	-1,167,111,070.06
加：期初现金及现金等价物余额	2,441,022,989.80	3,608,134,059.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,962,720,996.02	2,441,022,989.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,634,384,159.00				5,860,937,018.97		-83,459,467.91	15,576,608.78	897,483,118.65		10,004,377,432.11		18,329,298,869.60	82,462,959.83	18,411,761,829.43
加：会计政策变更							-120,060,075.00				120,060,075.00				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,634,384,159.00				5,860,937,018.97		-203,519,542.91	15,576,608.78	897,483,118.65		10,124,437,507.11		18,329,298,869.60	82,462,959.83	18,411,761,829.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	817,192,079.00				-817,192,079.00		-10,436,850.36	4,976,603.97	344,088,697.09		60,321,428.17		398,949,878.87	-15,369,882.17	383,579,996.70
(一)综合收益总额							-10,436,850.36				3,673,178,443.26		3,662,741,592.90	12,230,117.83	3,674,971,710.73
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															

(三)利润分配								344,088,697.09		-3,612,857,015.09		-3,268,768,318.00	-27,600,000.00	-3,296,368,318.00
1. 提取盈余公积								344,088,697.09		-344,088,697.09				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,268,768,318.00		-3,268,768,318.00	-27,600,000.00	-3,296,368,318.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	817,192,079.00													-817,192,079.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	817,192,079.00													-817,192,079.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								4,976,603.97				4,976,603.97		4,976,603.97
1. 本期提取								93,343,060.69				93,343,060.69		93,343,060.69
2. 本期使用								88,366,456.72				88,366,456.72		88,366,456.72
(六)其他														

四、本期期末余额	2,451,576,238.00				5,043,744.93		-213,956,393.27	20,553,212.75	1,241,571,815.74		10,184,758.935.28		18,728,248.47	67,093,077.66	18,795,341,826.13
----------	------------------	--	--	--	--------------	--	-----------------	---------------	------------------	--	-------------------	--	---------------	---------------	-------------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,373,614,962.00				4,582,226,084.78		-40,694,209.93	5,808,070.21	686,807,481.00		4,403,318,374.25		11,011,080,762.31		11,011,080,762.31	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					796,112,582.00			9,768,538.57	80,291,039.15		1,284,979,874.99		2,171,152,034.71	823,895,561.56	2,995,047,596.27	
其他																
二、本年期初余额	1,373,614,962.00				5,378,338,666.78		-40,694,209.93	15,576,608.78	767,098,520.15		5,688,298,249.24		13,182,232,797.02	823,895,561.56	14,006,128,358.58	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	260,769,197.00				482,598,352.19		-42,765,257.98		130,384,598.50		4,316,079,182.87		5,147,066,072.58	-741,432,601.73	4,405,633,470.85	
（一）综合收益总额							-42,765,257.98				6,506,886,224.37		6,464,120,966.39	10,334,947.46	6,474,55,913.85	
（二）所有者投入和减少资本	260,769,197.00				482,598,352.19								743,367,549.19	-743,367,549.19		

1. 所有者投入的普通股	260,769,197.00				3,112,396,722.47							3,373,165,919.47		3,373,165,919.47
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-2,629,798,370.28							-2,629,798,370.28	-743,367,549.19	-3,373,165,919.47
(三) 利润分配								130,384,598.50	-2,190,807,041.50			-2,060,422,443.00	-8,400,000.00	-2,068,822,443.00
1. 提取盈余公积								130,384,598.50	-130,384,598.50					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,060,422,443.00			-2,060,422,443.00	-8,400,000.00	-2,068,822,443.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							42,981,147.92					42,981,147.92		42,981,147.92
2. 本期使用							42,981,147.92					42,981,147.92		42,981,147.92
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,634,384,159.00				5,860,937,018.97	-83,459,467.91	15,576,608.78	897,483,118.65		10,004,377.432.11		18,329,298,869.60	82,462,959.83	18,411,761,829.43

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,634,384,159.00				7,694,622,807.25	-83,459,467.91	5,808,070.21	817,192,079.50	6,588,390,455.45			16,656,938,103.50
加：会计政策变更						-120,060,075.00			120,060,075.00			
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,634,384,159.00				7,694,622,807.25	-203,519,542.91	5,808,070.21	817,192,079.50	6,708,450,530.45			16,656,938,103.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	817,192,079.00				-817,192,079.00	-10,436,850.36	-662,699.96	344,088,697.09	-171,970,044.15			161,019,102.62



(一) 综合收益总额										3,440,886,970.94		3,430,450,120.58
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									344,088,697.09	-3,612,857,015.09		-3,268,768,318.00
1. 提取盈余公积									344,088,697.09	-344,088,697.09		
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,268,768,318.00		-3,268,768,318.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	817,192,079.00					-817,192,079.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	817,192,079.00					-817,192,079.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-662,699.96				-662,699.96
1. 本期提取								59,192,942.35				59,192,942.35
2. 本期使用								59,855,642.31				59,855,642.31
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,451,576,238.00				6,877,430,728.25		-213,956,393.27	5,145,370.25	1,161,280,776.59	6,536,480,486.30		16,817,957,206.12

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,373,614,962.00				4,582,226,084.78		-40,694,209.93	5,808,070.21	686,807,481.00	4,403,380,181.11		11,011,142,569.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,373,614,962.00				4,582,226,084.78		-40,694,209.93	5,808,070.21	686,807,481.00	4,403,380,181.11		11,011,142,569.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	260,769,197.00				3,112,396,722.47		-42,765,257.98		130,384,598.50	2,185,010,274.34		5,645,795,534.33
(一)综合收益总额							-42,765,257.98			4,375,817,315.84		4,333,052,057.86
(二)所有者投入和减少资本	260,769,197.00				3,112,396,722.47							3,373,165,919.47

1. 所有者投入的普通股	260,769,197.00				3,112,396,722.47							3,373,165,919.47
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								130,384,598.50	-2,190,807,041.50			-2,060,422,443.00
1. 提取盈余公积								130,384,598.50	-130,384,598.50			
2. 对所有者(或股东)的分配									-2,060,422,443.00			-2,060,422,443.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取								34,727,358.37				34,727,358.37
2. 本期使用								34,727,358.37				34,727,358.37

(六) 其他												
四、本期期末余额	1,634,384.15				7,694,622,807.25		-83,459,467.91	5,808,070.21	817,192,079.50	6,588,390,455.45		16,656,938,103.50

### 三、公司基本情况

福建三钢闽光股份有限公司（以下简称“本公司”）系经福建省人民政府“闽政体股[2001]36号”文批准，由福建省三钢（集团）有限责任公司（以下简称“三钢集团”）、厦门国贸集团股份有限公司、厦门国际港务股份有限公司、厦门市国光工贸发展有限公司、厦门鹭升物流有限公司、福建省晋江市福明鑫化建贸易有限公司、闽东荣宏建材有限公司、中国钢研科技集团公司以及中冶集团北京钢铁设计研究总院等九家单位共同发起设立，成立日期2001年12月26日，股本总额43,470万股，每股面值1元，注册资本人民币43,470.00万元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字（2006）171号”文以及深圳证券交易所“深证上（2007）10号”文核准，本公司于2007年1月向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票10,000万股，每股面值1.00元，实际发行价格每股6.00元，发行后本公司注册资本变更为53,470.00万元。本公司A股股票自2007年1月26日开始在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“三钢闽光”，证券代码为“002110”。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准福建三钢闽光股份有限公司向福建省三钢（集团）有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]654号），本公司于2016年4月向三钢集团发行365,481,149股、向福建三钢（集团）三明化工有限责任公司发行17,506,763股购买相关资产；2016年8月，本公司向特定对象非公开发行股票455,927,050股募集配套资金，发行价格为6.58元/股。本次发行后本公司股本变更为137,361.4962万元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准福建三钢闽光股份有限公司向福建省三钢（集团）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]821号），本公司于2018年7月向三钢集团发行165,328,454股、向福建三安集团有限公司发行65,217,072股、向福建省安溪荣德矿业有限公司发行24,411,908股、向厦门市信达安贸易有限公司发行5,811,763股购买相关资产，发行价格为10.59元/股。本次发行后本公司股本变更为163,438.4159万元。

根据2018年年度股东大会决议，本公司于2019年5月21日以总股本1,634,384,159股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后本公司股本变更为245,157.6238万元。

截至2019年12月31日止，本公司注册资本为人民币245,157.6238万元；住所：福建省三明市梅列区工业中路群工三路；法定代表人：黎立璋；《营业执照》统一社会信用代码：913500007336174899。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设焦化厂、烧结厂、炼铁厂、炼钢厂、棒材厂、高线厂、中板厂、动力厂、废钢处理公司、销售公司、原燃料采购公司、设备材料采购公司、铁路运输部、质量计量部等二级单位，基建技改部、证券事务部、人力资源部、财务部、设备动力部、战略投资部等职能部门，2个不具有独立法人资格的分公司。

本公司所处行业为钢铁制造业，经营范围主要包括：炼铁；炼钢；炼焦；黑色金属铸造；钢压延加工；铁合金冶炼；金属废料和碎屑加工处理；金属结构、氮肥制造、粗苯生产；煤炭、金属矿石、金属材料、建材批发、零售、代购代销；再生物资回收；液氮、液氧、液氩、硫酸、粗苯、煤焦油、洗油的批发；对外贸易；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；钢铁技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要产品：螺纹钢、板材、制品盘圆、建筑盘螺、建筑盘圆等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第三次会议于2020年4月15日决议批准报出。

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	福建闽光能源科技有限公司	闽光能源	100.00	
2	福建漳州闽光钢铁有限责任公司	漳州闽光	100.00	
3	福建泉州闽光钢铁有限责任公司	泉州闽光	100.00	
4	福建泉州闽光环保资源有限公司	闽光环保		40.00
5	安溪闽光假日酒店管理有限公司	闽光假日酒店		100.00
6	福建闽光云商有限公司	闽光云商	100.00	

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本公司本报告期内合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

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

#### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得

的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例



在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

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

## 9、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面

余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内单位款项

应收账款组合2 应收其他客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收押金及保证金

其他应收款组合4 备用金

其他应收款组合5 应收合并范围内单位款项

其他应收款组合6 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

应收款项融资组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （7）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

### （1）金融资产的分類

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### （2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### （3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值



进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

*重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。*

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或持有至到期投资重分类为可供出售金融资产后持有期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。成本或摊余成本为重分类日该金融资产的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

#### （4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A.发行方或债务人发生严重财务困难；
- B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

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

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

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

### A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

### B.可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

的减值损失，不得通过损益转回。

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

##### ① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 10、应收票据

公司2019年1月1日起应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节财务报告、五、9。

## 11、应收账款

公司2019年1月1日起应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节财务报告、五、9。

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到200万元（含200万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
销售货款	资产类型	账龄分析法
保证金、公司员工暂借款项与备用金	资产类型	其他方法
应收票据	资产类型	其他方法
其他	资产类型	账龄分析法

A、对销售货款和其他组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	40	40
4-5年	70	70
5年以上	100	100

B、对保证金、公司员工暂借款项与备用金组合，由于公司保证金、员工暂借款项与备用金发生坏账损失的可能性很小，故本公司对该组合应收款项不计提坏账准备。

C、对于应收票据组合，结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、应收款项融资

公司2019年1月1日起应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节财务报告、五、9。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司2019年1月1日起其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节财务报告、

五、9。

## 14、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、辅助材料、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （5）周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 15、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

## （2）初始投资成本确定

### 1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股

股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法详见第十二节财务报告、五、21。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。



③已出租的建筑物。

## (2) 投资性房地产的计量模式

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法详见第十二节财务报告、五、21。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	3%或5%	9.70%-2.38%
机器设备	年限平均法	10-20	3%或5%	9.70%-4.75%
运输工具	年限平均法	7-9	3%或5%	13.86%-10.56%
电子及办公设备	年限平均法	5-7	3%或5%	19.40%-13.57%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 18、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到

预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权（实际取得土地使用权证年限短于50年的，按实际剩余年限计算）
计算机软件	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

钢铁产能指标	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
--------	-----	-----------------------

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、长期资产减值

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

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

形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累

积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ②设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- A.服务成本;
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### （1）销售商品收入

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

### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

### （4）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司销售商品收入确认的具体方法：根据合同约定本公司将商品移交给客户，即完成主要风险和报

酬的转移，确认收入的实现。

## 26、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。



## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

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

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延

所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租

期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会

计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

上述会计政策变更分别经本公司于2019年8月8日召开的第六届董事会第三十五次会议、于2019年4月26日召开的第六届董事会第三十二次会议批准。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,325,058,014.00	6,625,058,014.00	300,000,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,050,000,000.00	1,050,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,573,599,234.23	0.00	-3,573,599,234.23
应收账款	30,102,370.51	30,102,370.51	
应收款项融资		3,573,599,234.23	3,573,599,234.23
预付款项	736,518,000.36	736,518,000.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,023,667.83	24,023,667.83	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,501,578,478.39	2,501,578,478.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,240,710,106.46	1,890,710,106.46	-1,350,000,000.00
流动资产合计	16,431,589,871.78	16,431,589,871.78	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	60,359,515.32		-60,359,515.32
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	260,131,439.38	260,131,439.38	
其他权益工具投资		60,359,515.32	60,359,515.32
其他非流动金融资产			
投资性房地产	34,362,408.73	34,362,408.73	
固定资产	9,715,413,759.08	9,715,413,759.08	
在建工程	636,274,342.99	636,274,342.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	584,250,725.89	584,250,725.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,936,079.84	12,936,079.84	
递延所得税资产	141,736,191.24	141,736,191.24	
其他非流动资产	340,813,962.32	340,813,962.32	
非流动资产合计	11,786,278,424.79	11,786,278,424.79	
资产总计	28,217,868,296.57	28,217,868,296.57	
流动负债：			

短期借款	1,930,300,000.00	1,930,300,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,371,100,501.07	1,371,100,501.07	
应付账款	2,248,557,257.69	2,248,557,257.69	
预收款项	1,070,006,850.82	1,070,006,850.82	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	168,037,142.58	168,037,142.58	
应交税费	2,069,300,996.81	2,069,300,996.81	
其他应付款	153,015,163.55	153,015,163.55	
其中：应付利息	14,069,428.01	14,069,428.01	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	253,143,357.10	253,143,357.10	
其他流动负债			
流动负债合计	9,263,461,269.62	9,263,461,269.62	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	44,430,058.93	44,430,058.93	
长期应付职工薪酬	393,551,195.52	393,551,195.52	
预计负债			
递延收益	36,992,781.85	36,992,781.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债	67,671,161.22	67,671,161.22	
非流动负债合计	542,645,197.52	542,645,197.52	
负债合计	9,806,106,467.14	9,806,106,467.14	
所有者权益：			
股本	1,634,384,159.00	1,634,384,159.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,860,937,018.97	5,860,937,018.97	
减：库存股			
其他综合收益	-83,459,467.91	-203,519,542.91	-120,060,075.00
专项储备	15,576,608.78	15,576,608.78	
盈余公积	897,483,118.65	897,483,118.65	
一般风险准备			
未分配利润	10,004,377,432.11	10,124,437,507.11	120,060,075.00
归属于母公司所有者权益合计	18,329,298,869.60	18,329,298,869.60	
少数股东权益	82,462,959.83	82,462,959.83	
所有者权益合计	18,411,761,829.43	18,411,761,829.43	
负债和所有者权益总计	28,217,868,296.57	28,217,868,296.57	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,486,213,490.87	2,786,213,490.87	300,000,000.00
交易性金融资产		850,000,000.00	850,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	2,208,735,391.11		-2,208,735,391.11
应收账款	60,646,536.47	60,646,536.47	
应收款项融资		2,208,735,391.11	2,208,735,391.11
预付款项	469,805,001.85	469,805,001.85	
其他应收款	172,875,207.99	172,875,207.99	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,677,089,547.07	1,677,089,547.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,987,009,833.90	1,837,009,833.90	-1,150,000,000.00
流动资产合计	10,062,375,009.26	10,062,375,009.26	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	60,359,515.32		-60,359,515.32
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,074,297,358.85	5,074,297,358.85	
其他权益工具投资		60,359,515.32	60,359,515.32
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,013,297.50	30,013,297.50	
固定资产	6,686,702,467.97	6,686,702,467.97	
在建工程	416,433,005.15	416,433,005.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	300,566,386.35	300,566,386.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,281,274.69	12,281,274.69	



递延所得税资产	96,409,007.65	96,409,007.65	
其他非流动资产	40,495,147.07	40,495,147.07	
非流动资产合计	12,717,557,460.55	12,717,557,460.55	
资产总计	22,779,932,469.81	22,779,932,469.81	
流动负债：			
短期借款	1,576,000,000.00	1,576,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	286,190,501.07	286,190,501.07	
应付账款	1,414,953,554.47	1,414,953,554.47	
预收款项	388,363,591.98	388,363,591.98	
合同负债			
应付职工薪酬	142,411,431.03	142,411,431.03	
应交税费	1,362,195,829.03	1,362,195,829.03	
其他应付款	323,592,354.75	323,592,354.75	
其中：应付利息	13,636,352.88	13,636,352.88	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	225,694,592.77	225,694,592.77	
其他流动负债			
流动负债合计	5,719,401,855.10	5,719,401,855.10	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	393,551,195.52	393,551,195.52	
预计负债			
递延收益	8,338,469.08	8,338,469.08	

递延所得税负债			
其他非流动负债	1,702,846.61	1,702,846.61	
非流动负债合计	403,592,511.21	403,592,511.21	
负债合计	6,122,994,366.31	6,122,994,366.31	
所有者权益：			
股本	1,634,384,159.00	1,634,384,159.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,694,622,807.25	7,694,622,807.25	
减：库存股			
其他综合收益	-83,459,467.91	-203,519,542.91	-120,060,075.00
专项储备	5,808,070.21	5,808,070.21	
盈余公积	817,192,079.50	817,192,079.50	
未分配利润	6,588,390,455.45	6,708,450,530.45	120,060,075.00
所有者权益合计	16,656,938,103.50	16,656,938,103.50	
负债和所有者权益总计	22,779,932,469.81	22,779,932,469.81	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

##### A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	6,325,058,014.00	货币资金	摊余成本	6,325,058,014.00
应收票据	摊余成本	3,573,599,234.23	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	3,573,599,234.23
应收账款	摊余成本	30,102,370.51	应收账款	摊余成本	30,102,370.51
其他应收款	摊余成本	24,023,667.83	其他应收款	摊余成本	24,023,667.83
其他流动资产（国债逆回购和结构性存款）	摊余成本	1,350,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且变动计入当期损益	1,050,000,000.00

			货币资金	摊余成本	300,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	60,359,515.32	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	60,359,515.32

## B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,486,213,490.87	货币资金	摊余成本	2,486,213,490.87
应收票据	摊余成本	2,208,735,391.11	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	2,208,735,391.11
应收账款	摊余成本	60,646,536.47	应收账款	摊余成本	60,646,536.47
其他应收款	摊余成本	172,875,207.99	其他应收款	摊余成本	172,875,207.99
其他流动资产（国债逆回购和结构性存款）	摊余成本	1,150,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且变动计入当期损益	850,000,000.00
			货币资金	摊余成本	300,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	60,359,515.32	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	60,359,515.32

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

## A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
①货币资金（按原金融工具准则列示金额）	6,325,058,014.00			
加：从其他流动资产转入		300,000,000.00		
货币资金（按新金融工具准则列示金额）				6,625,058,014.00
②应收款项（按原金融工具准则列示金额）	3,627,725,272.57			
减：转出至应收款项融资		3,573,599,234.23		
重新计量：预期信用损失				-
应收款项（按新金融工具				54,126,038.34

准则列示金额)				
③其他流动资产(国债逆回购和结构性存款)(按原金融工具准则列示金额)	1,350,000,000.00			
减:转出至交易性金融资产		1,050,000,000.00		
转出至货币资金		300,000,000.00		
其他流动资产(国债逆回购和结构性存款)(按新金融工具准则列示金额)				-
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)		-		
加:从其他流动资产转入		1,050,000,000.00		
交易性金融资产(按新金融工具准则列示金额)				1,050,000,000.00
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)		-		
加:从可供出售金融资产转入		60,359,515.32		
其他权益工具投资(按新金融工具准则列示金额)				60,359,515.32
②应收款项融资		—		
加:自应收款项转入		3,573,599,234.23		
应收款项融资(按新金融工具准则列示金额)				3,573,599,234.23

## B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
①货币资金(按原金融工	2,486,213,490.87			

具准则列示金额)				
加：从其他流动资产转入		300,000,000.00		
货币资金（按新金融工具 准则列示金额）				2,786,213,490.87
②应收款项（按原金融工 具准则列示金额）	2,442,257,135.57			
减：转出至应收款项融资		2,208,735,391.11		
重新计量：预期信用损失				-
应收款项（按新金融工具 准则列示金额）				233,521,744.46
③其他流动资产（国债逆 回购和结构性存款）（按 原金融工具准则列示金 额）	1,150,000,000.00			
减：转出至交易性金融资 产		850,000,000.00		
转出至货币资金		300,000,000.00		
其他流动资产（国债逆回 购和结构性存款）（按新 金融工具准则列示金额）				-
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产（按原金融工具准则 列示金额）				-
加：从其他流动资产转入		850,000,000.00		
交易性金融资产（按新金 融工具准则列示金额）				850,000,000.00
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
①以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产（按原金融工具准 则列示金额）				-
加：从可供出售金融资产 转入		60,359,515.32		
其他权益工具投资（按新 金融工具准则列示金额）				60,359,515.32

②应收款项融资	—			
加：自应收款项转入		2,208,735,391.11		
应收款项融资（按新金融工具准则列示金额）				2,208,735,391.11

说明：于2018年12月31日和2019年1月1日，应收款项余额包括应收票据、应收账款和其他应收款等报表项目。

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

#### A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	12,502,797.16	-	-	12,502,797.16
其他应收款减值准备	864,377.38	-	-	864,377.38
（二）其他非流动资产减值准备				
可供出售金融资产减值准备	160,080,100.00	-160,080,100.00	-	-

#### B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	11,927,318.88	-	-	11,927,318.88
其他应收款减值准备	-	-	-	-
（二）其他非流动资产减值准备				
可供出售金融资产减值准备	160,080,100.00	-160,080,100.00	-	-

### 31、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
房产税	应税房产原值与按照房产面积分摊的土地原值之和的 75%	1.2%
房产税	房屋出租的租金收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安溪闽光假日酒店管理有限公司	5%

### 2、税收优惠

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），闽光假日酒店2019年度按小型微利企业所得税优惠政策征收企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,376.11	53,050.57
银行存款	4,986,128,656.67	5,775,584,461.36
其他货币资金	1,030,926,930.67	849,420,502.07
合计	6,017,103,963.45	6,625,058,014.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,030,926,930.67	549,420,502.07

其他说明

①其他货币资金期末余额系履约保证金、承兑汇票保证金，其中履约保证金10,000,000.00元、承兑汇票保证金1,020,926,930.67元，因使用权受到限制，在现金流量表中不作为现金及现金等价物。

②除上述事项之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,000,000.00	1,050,000,000.00
其中：		
国债逆回购	100,000,000.00	400,000,000.00
保本浮动收益结构性存款	100,000,000.00	650,000,000.00
其中：		
合计	200,000,000.00	1,050,000,000.00

其他说明：

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						10,918,374.22	25.63%	10,918,374.22	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	144,865,513.01	100.00%	304,771.90	0.21%	144,560,741.11	31,686,793.45	74.37%	1,584,422.94	5.00%	30,102,370.51
其中：										
应收其他客户款项	144,865,513.01	100.00%	304,771.90	0.21%	144,560,741.11	31,686,793.45	74.37%	1,584,422.94	5.00%	30,102,370.51
合计	144,865,513.01	100.00%	304,771.90	0.21%	144,560,741.11	42,605,167.67	100.00%	12,502,797.16	29.35%	30,102,370.51

按单项计提坏账准备：0

单位：元



名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 304,771.90

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	144,865,513.01	304,771.90	0.21%
合计	144,865,513.01	304,771.90	--

确定该组合依据的说明:

本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

应收账款组合1 应收合并范围内单位款项

应收账款组合2 应收其他客户款项

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	144,865,513.01
合计	144,865,513.01

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,918,374.22			10,918,374.22		0.00
按组合计提坏账准备	1,584,422.94		1,279,651.04			304,771.90
合计	12,502,797.16		1,279,651.04	10,918,374.22		304,771.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,918,374.22

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海福业钢铁有限公司	货款	10,918,374.22	对方被吊销营业执照，款项预计无法收回	管理层批准	否
合计	--	10,918,374.22	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门地铁物资有限公司	138,770,075.10	95.79%	0.00
中国交通物资有限公司	1,798,914.01	1.24%	89,945.70
厦门路桥国际贸易有限公司	1,094,942.84	0.76%	54,747.14
漳州路桥物资发展有限公司	477,997.71	0.33%	23,899.89

国网福建省电力有限公司	466,115.30	0.32%	23,305.77
合计	142,608,044.96	98.44%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 1. 按坏账计提方法分类披露

## ①2019年12月31日（按简化模型计提）

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	144,865,513.01	100.00	304,771.90	0.21	144,560,741.11
其中：应收其他客户款项	144,865,513.01	100.00	304,771.90	0.21	144,560,741.11
合计	144,865,513.01	100.00	304,771.90	0.21	144,560,741.11

## ②2018年12月31日（按已发生损失模型计提）

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,918,374.22	25.63	10,918,374.22	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,686,793.45	74.37	1,584,422.94	5.00	30,102,370.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	42,605,167.67	100.00	12,502,797.16	29.35	30,102,370.51

坏账准备计提的具体说明:

## ①2019年12月31日，按组合应收其他客户款项计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	144,865,513.01	304,771.90	0.21

## ②2018年单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	2018年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海福业钢铁有限公司	10,918,374.22	10,918,374.22	100.00	款项预计无法收回

## ③2018年组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	31,686,238.41	1,584,311.93	5.00
2至3年	555.04	111.01	20.00
合计	31,686,793.45	1,584,422.94	5.00

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,259,652,640.47	3,573,599,234.23
合计	5,259,652,640.47	3,573,599,234.23

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

2019年度，本公司根据日常资金管理的需要，将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

其他说明：

## 1. 列示于应收款项融资的应收票据期末质押情况

项目	已质押金额
银行承兑汇票	1,207,356,566.90

说明：期末已质押的应收票据，系质押用于办理银行短期借款和开立银行承兑汇票，其中质押用于办理银行短期借款的应收票据165,916,080.90元、质押用于开立银行承兑汇票的应收票据1,041,440,486.00元。

## 2. 列示于应收款项融资的应收票据期末已背书或已贴现但尚未到期情况

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	4,155,759,149.04	-

说明：用于背书和贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,000,380,036.43	99.74%	734,544,475.30	99.73%
1 至 2 年	2,380,790.86	0.24%	1,437,179.75	0.20%
2 至 3 年	12,000.00			
3 年以上	187,256.86	0.02%	536,345.31	0.07%
合计	1,002,960,084.15	--	736,518,000.36	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额919,168,789.98元，占预付款项期末余额合计数的比例91.65%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,352,229.22	24,023,667.83
合计	30,352,229.22	24,023,667.83

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
民生银行扣款	581,910.40	581,910.40
押金及保证金	12,120,569.50	9,892,876.52
备用金	2,971,061.22	2,546,176.89
代垫款	15,058,558.20	11,612,020.40
其他	915,438.36	255,061.00
合计	31,647,537.68	24,888,045.21

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	631,613.22	232,764.16		864,377.38
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	256,357.96	174,573.12		430,931.08
2019 年 12 月 31 日余额	887,971.18	407,337.28		1,295,308.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,626,052.87
1 至 2 年	473,433.81
2 至 3 年	9,339,771.00
3 年以上	1,208,280.00
3 至 4 年	578,165.60
4 至 5 年	581,910.40
5 年以上	48,204.00
合计	31,647,537.68

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	864,377.38	430,931.08				1,295,308.46
合计	864,377.38	430,931.08				1,295,308.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平安国际融资租赁（天津）有限公司	融资租赁保证金	9,200,000.00	2至3年	29.07%	
厦门地铁物资有限公司	投标保证金	2,400,200.00	1年以内	7.58%	
三明市永达物资贸易有限公司	代垫运费	2,056,588.90	1年以内	6.50%	102,829.45
广东粤星钢业有限公司	代垫运费	1,598,313.70	1年以内	5.05%	79,915.69
钱泽	备用金	1,436,400.00	1年以内	4.54%	
合计	--	16,691,502.60	--	52.74%	182,745.14

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

按坏账计提方法分类披露

A. 截至2019年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	31,065,627.28	887,971.18	30,177,656.10
第二阶段	581,910.40	407,337.28	174,573.12
第三阶段	-	-	-
合计	31,647,537.68	1,295,308.46	30,352,229.22

A.1. 截至2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	31,065,627.28	2.86	887,971.18	30,177,656.10
其中：应收押金及保证金	12,120,569.50	-	-	12,120,569.50



备用金	2,971,061.22	-	-	2,971,061.22
应收其他款项	15,973,996.56	5.56	887,971.18	15,086,025.38
合计	31,065,627.28	2.86	887,971.18	30,177,656.10

A1.1. 截至2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备，按组合应收其他款项计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,718,935.56	785,946.78	5.00
3至4年	255,061.00	102,024.40	40.00
合计	15,973,996.56	887,971.18	5.56

A.2. 截至2019年12月31日，处于第二阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	581,910.40	70.00	407,337.28	174,573.12
其中：应收其他款项	581,910.40	70.00	407,337.28	174,573.12
合计	581,910.40	70.00	407,337.28	174,573.12

A2.1. 截至2019年12月31日，处于第二阶段的坏账准备，按组合应收其他款项计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4至5年	581,910.40	407,337.28	70.00

B. 截至2018年12月31日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类 别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,888,045.21	100.00	864,377.38	3.47	24,023,667.83
其中：保证金、公司员工暂借款项与备用金	12,439,053.41	49.98	-	-	12,439,053.41
其他组合	12,448,991.80	50.02	864,377.38	6.94	11,584,614.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	24,888,045.21	100.00	864,377.38	3.47	24,023,667.83

B1. 2018年12月31日组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018年12月31日
-----	-------------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	11,612,020.40	580,601.02	5.00
2至3年	255,061.00	51,012.20	20.00
3至4年	581,910.40	232,764.16	40.00
合计	12,448,991.80	864,377.38	6.94

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,861,735,570.05		1,861,735,570.05	1,438,024,846.20		1,438,024,846.20
在产品	229,851,599.57		229,851,599.57	360,085,325.75		360,085,325.75
库存商品	1,131,059,376.68		1,131,059,376.68	456,402,186.56		456,402,186.56
辅助材料	233,913,831.77		233,913,831.77	208,542,547.97		208,542,547.97
委托加工物资	43,504,628.50		43,504,628.50	38,523,571.91		38,523,571.91
合计	3,500,065,006.57		3,500,065,006.57	2,501,578,478.39		2,501,578,478.39

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额		11,284.43
待抵扣进项税		11,646,355.45
增值税留抵税额	155,706,849.72	20,363,239.51
待认证进项税额	20,265,620.64	34,030,121.30
预缴所得税		10,992.52
预付产能指标购买款		1,824,648,113.25
预缴其他税费	13,042.18	
合计	175,985,512.54	1,890,710,106.46

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
福建省闽 光新型材 料有限公 司	25,437,04 5.34			789,638.9 2						26,226,68 4.26	
福建天尊 新材料制 造有限公 司	28,641,17 3.80			-36,793.8 0						28,604,38 0.00	
福建三钢 国贸有限 公司	187,895,5 30.66			13,755,24 7.54						201,650,7 78.20	
国投闽光 (三明)城 市资源有 限公司	18,157,68 9.58			1,521,557 .86						19,679,24 7.44	
小计	260,131,4 39.38			16,029,65 0.52						276,161,0 89.90	

合计	260,131,439.38			16,029,650.52						276,161,089.90
----	----------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	60,359,515.32	60,359,515.32
合计	60,359,515.32	60,359,515.32

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国平煤神马集团焦化销售有限公司					不以出售为目的	不适用
萍乡焦化有限责任公司			10,000,000.00		不以出售为目的	不适用
丰城新高焦化有限公司					不以出售为目的	不适用
鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司			150,080,100.00		不以出售为目的	不适用
中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	5,548,386.32				不以出售为目的	不适用
合计	5,548,386.32		160,080,100.00			

其他说明：

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	13,614,037.08	31,005,368.62		44,619,405.70
2.本期增加金额	67,610,097.17			67,610,097.17
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	67,610,097.17			67,610,097.17
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	81,224,134.25	31,005,368.62		112,229,502.87
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,340,671.87	5,916,325.10		10,256,996.97
2.本期增加金额	1,514,921.17	778,072.44		2,292,993.61
(1) 计提或摊销	1,514,921.17	778,072.44		2,292,993.61
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,855,593.04	6,694,397.54		12,549,990.58
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	75,368,541.21	24,310,971.08		99,679,512.29

2.期初账面价值	9,273,365.21	25,089,043.52		34,362,408.73
----------	--------------	---------------	--	---------------

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,332,880,400.20	9,715,413,759.08
合计	10,332,880,400.20	9,715,413,759.08

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,339,877,031.51	10,994,299,616.18	39,770,676.52	70,132,481.84	16,444,079,806.05
2.本期增加金额	454,928,483.07	960,347,344.68	5,629,015.99	4,397,334.62	1,425,302,178.36
(1) 购置		26,624,958.80	5,629,015.99	4,397,334.62	36,651,309.41
(2) 在建工程转入	452,044,906.50	933,722,385.88			1,385,767,292.38
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	2,883,576.57				2,883,576.57
3.本期减少金额	45,866,031.79	206,222,247.39	1,340,863.39	1,326,158.95	254,755,301.52
(1) 处置或报废	45,866,031.79	193,655,353.69	1,340,863.39	1,326,158.95	242,188,407.82
(2) 其他减少		12,566,893.70			12,566,893.70
4.期末余额	5,748,939,482.79	11,748,424,713.47	44,058,829.12	73,203,657.51	17,614,626,682.89

二、累计折旧					
1.期初余额	1,647,411,823.59	5,013,515,346.70	18,157,987.83	41,605,053.46	6,720,690,211.58
2.本期增加金额	158,336,108.49	523,339,431.34	4,093,544.78	8,382,447.61	694,151,532.22
(1) 计提	157,352,638.88	523,339,431.34	4,093,544.78	8,382,447.61	693,168,062.61
(2) 增加	983,469.61				983,469.61
3.本期减少金额	19,981,611.29	118,600,907.82	1,246,109.83	1,242,667.56	141,071,296.50
(1) 处置或报废	19,981,611.29	113,382,892.88	1,246,109.83	1,242,667.56	135,853,281.56
(2) 其他减少		5,218,014.94			5,218,014.94
4.期末余额	1,785,766,320.79	5,418,253,870.22	21,005,422.78	48,744,833.51	7,273,770,447.30
三、减值准备					
1.期初余额	5,038,319.97	2,926,887.31		10,628.11	7,975,835.39
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,038,319.97	2,926,887.31		10,628.11	7,975,835.39
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,958,134,842.03	6,327,243,955.94	23,053,406.34	24,448,195.89	10,332,880,400.20
2.期初账面价值	3,687,426,887.95	5,977,857,382.17	21,612,688.69	28,516,800.27	9,715,413,759.08

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	110,630,000.00	33,279,402.48		77,350,597.52

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输工具	2,829,477.80

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	374,813,685.42	574,509,031.94
工程物资	46,680,225.72	61,765,311.05
合计	421,493,911.14	636,274,342.99

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一棒单线控轧改造	38,288,251.34		38,288,251.34			
三钢闽光大数据中心	30,651,608.90		30,651,608.90	15,581,603.69		15,581,603.69
空压气集中智能化供气改造工程	23,760,626.07		23,760,626.07			



炼钢厂 3#连铸机改造及配套 225t 行车工程	22,336,283.19		22,336,283.19			
厂区雨污分流	21,828,538.16		21,828,538.16	1,025,943.40		1,025,943.40
二泵站新建高密度沉淀池	19,621,456.13		19,621,456.13			
后山渣场挡土坝综合治理	18,771,529.81		18,771,529.81			
一棒无头轧制技术改造	18,295,269.15		18,295,269.15			
精矿粉堆场	13,348,163.40		13,348,163.40			
设备管理信息系统	10,993,945.29		10,993,945.29	8,309,641.97		8,309,641.97
中板厂矫直能力提升改造	10,806,539.86		10,806,539.86			
漳州闽光厂区总体设计升级改造	8,848,322.63		8,848,322.63			
烧结厂 180 系统成品电除尘器改布袋除尘器	6,897,168.14		6,897,168.14			
180 系统筛分室及成品送料系统新增布袋除尘器	5,628,332.06		5,628,332.06	1,102,469.98		1,102,469.98
焦化中路扩宽及焦化桥改造	5,237,517.09		5,237,517.09	2,745,417.70		2,745,417.70
烧结厂 220m2 烧结机新增成品系统布袋除尘器	4,713,539.82		4,713,539.82			
5# 方坯连铸机回转台升级改造	4,094,944.32		4,094,944.32			
中板厂 1#加热炉汽化及燃烧系统改造	3,689,822.98		3,689,822.98			
焦化厂装煤除尘连接器改造	3,419,145.40		3,419,145.40	1,028,940.00		1,028,940.00
长安路三钢 3 号门道路扩宽改造	3,135,200.00		3,135,200.00			
制氧车间噪声治理	2,380,474.82		2,380,474.82			

炼铁厂原料 2#线 大车轨道及 1#、 2#行车整体更换	1,853,401.86		1,853,401.86			
动力厂一热电站 炉/发电机自控系 统改造	1,720,044.25		1,720,044.25			
焦炉升级改造	1,694,292.00		1,694,292.00			
炼钢厂一炼钢一 期水处理老高配 高压开关柜改造	1,670,796.46		1,670,796.46			
中板厂粗轧机后 辊道架联接方式 改造	1,633,120.69		1,633,120.69			
炼钢厂二炼钢屋 顶三次除尘	1,582,420.74		1,582,420.74			
炼钢厂生产可视 化系统网络化升 级改造	1,576,948.24		1,576,948.24			
炼钢厂 10000 制 氧高配改造	1,484,693.29		1,484,693.29			
办公网总体升级 改造及网络安全 等级保护体系的 完善	1,409,238.06		1,409,238.06			
炼钢厂制氧车间 400m <sup>3</sup> 2 及 135m <sup>3</sup> 2 氮气球 罐大修	1,368,796.46		1,368,796.46			
烧结北区料场增 设配套设施	1,309,174.31		1,309,174.31			
高线厂一线、二 线润滑站、液压 站改造	1,281,501.38		1,281,501.38			
烧结北区脱硫除 尘部分区域及皮 带通廊密闭	1,249,541.28		1,249,541.28			
铁水运输加盖保 温工程	1,192,609.16		1,192,609.16			
6#高炉大修改造	1,091,625.67		1,091,625.67			

烧结厂北区脱硫渣库装车除尘系统治理改造	1,083,461.89		1,083,461.89			
动力厂 5 万立方米煤气柜至烧结斜坡间高炉煤气管路改造	1,054,801.66		1,054,801.66			
热回收焦炉余热发电工程				171,758,845.32		171,758,845.32
漳州闽光生产线改造工程				144,248,134.85		144,248,134.85
球团工程				75,833,108.08		75,833,108.08
物联云商泉州仓储中心项目				59,754,618.43		59,754,618.43
三钢闽光维修及大件制作基地				41,882,067.65		41,882,067.65
烧结北区料场封闭升级改造				7,262,662.09		7,262,662.09
一炼钢新增 180/63t 铸造起重机项目				3,418,965.52		3,418,965.52
三钢变微机保护系统升级改造				2,332,221.82		2,332,221.82
炼铁厂粉尘治理项目				1,668,706.91		1,668,706.91
其他零星工程	73,810,539.46		73,810,539.46	36,555,684.53		36,555,684.53
合计	374,813,685.42		374,813,685.42	574,509,031.94		574,509,031.94

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
焦炉升级改造	1,750,000.00		1,694,292.00			1,694,292.00	0.10%	未完工	275,000.00	275,000.00	3.00%	金融机构贷款
球团工程	520,000.00	75,833,108.08	461,316,891.92	537,150,000.00			103.30%	已完工				其他

三钢闽光大数据中心	380,000,000.00	15,581,603.69	15,070,005.21			30,651,608.90	8.07%	未完工				其他
热回收焦炉余热发电工程	265,210,000.00	171,758,845.32	61,931,154.68	233,690,000.00				88.12%	已完结			其他
一棒单线控轧改造	180,956,000.00		38,288,251.34			38,288,251.34	21.16%	未完工				其他
炼钢厂3#连铸机改造及配套225t行车工程	87,077,000.00		22,336,283.19			22,336,283.19	25.65%	未完工				其他
												其他
合计	3,183,243,000.00	263,173,557.09	600,636,878.34	770,840,000.00		92,970,435.43	--	--	275,000.00	275,000.00		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	24,428,898.78		24,428,898.78	41,262,060.31		41,262,060.31
专用设备	22,251,326.94		22,251,326.94	20,503,250.74		20,503,250.74
合计	46,680,225.72		46,680,225.72	61,765,311.05		61,765,311.05

其他说明：

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	钢铁产能指标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	657,709,628.45			58,541,631.57		716,251,260.02
2.本期增加 金额				5,396,012.47	933,575,504.68	938,971,517.15
(1) 购置				5,396,012.47	933,575,504.68	938,971,517.15
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	657,709,628.45			63,937,644.04	933,575,504.68	1,655,222,777.17
二、累计摊销						
1.期初余额	87,446,585.90			24,138,347.29		111,584,933.19
2.本期增加 金额	15,780,010.47			6,787,352.67	62,238,366.97	84,805,730.11
(1) 计提	15,780,010.47			6,787,352.67	62,238,366.97	84,805,730.11
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	103,226,596.37			30,925,699.96	62,238,366.97	196,390,663.30
三、减值准备						
1.期初余额	20,415,600.94					20,415,600.94
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						

4.期末余额	20,415,600.94					20,415,600.94
四、账面价值						
1.期末账面价值	534,067,431.14			33,011,944.08	871,337,137.71	1,438,416,512.93
2.期初账面价值	549,847,441.61			34,403,284.28		584,250,725.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
二棒线收集区设备综合改造	11,777,777.78	203,286.86	5,969,238.48		6,011,826.16
其他零星项目	1,158,302.06	412,850.00	1,060,683.19		510,468.87
合计	12,936,079.84	616,136.86	7,029,921.67		6,522,295.03

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,991,516.69	7,497,879.17	201,838,710.87	50,459,677.73
内部交易未实现利润	8,068,327.32	2,017,081.83	10,244,438.56	2,561,109.64
可抵扣亏损	46,415,748.27	11,603,937.07	5,798,434.24	1,449,608.56
职工薪酬	225,602,068.56	56,389,040.58	216,432,092.68	54,098,413.44
应付账款-预估检修费	59,702,930.91	14,925,732.73	84,510,647.71	21,127,661.93
资产相关的政府补助	26,243,302.05	6,560,825.51	28,654,312.77	7,163,578.19

党组织工作经费	24,969,415.53	6,242,353.89	19,504,566.99	4,876,141.75
其他权益工具公允价值变动	160,080,100.00	40,020,025.00		
合计	581,073,409.33	145,256,875.78	566,983,203.82	141,736,191.24

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		145,256,875.78		141,736,191.24

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	297,117,403.70	56,467,892.94
预付土地款	357,817,316.50	265,270,908.00
预付工程物资款	2,616,278.20	19,075,161.38
合计	657,550,998.40	340,813,962.32

其他说明：

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	157,620,000.00	277,400,000.00
保证借款	1,753,000,000.00	1,652,900,000.00
合计	1,910,620,000.00	1,930,300,000.00

短期借款分类的说明：

①本公司的子公司福建泉州闽光钢铁有限责任公司以应收票据165,916,080.90元为中国农业银行股份有限公司安溪湖头支行向其贷款提供质押。

②保证借款期末余额1,753,000,000.00元，均由福建省三钢(集团)有限责任公司提供担保。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,890,000.00
银行承兑汇票	4,142,657,080.53	1,368,210,501.07
合计	4,142,657,080.53	1,371,100,501.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,266,262,673.29	1,306,191,728.82



工程款	753,627,383.26	782,800,767.78
检修费	109,674,957.50	142,037,802.43
电费	19,875,693.61	15,564,924.78
租赁费	2,086,008.68	1,962,033.88
合计	2,151,526,716.34	2,248,557,257.69

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末账龄超过1年的重要应付账款主要系已完工工程暂估的工程款尚未结算。

## 21、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,085,495,852.39	1,070,006,850.82
合计	1,085,495,852.39	1,070,006,850.82

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 22、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,397,774.76	1,700,497,240.34	1,676,137,607.77	116,757,407.33
二、离职后福利-设定提存计划	75,639,367.82	163,988,911.21	168,095,291.74	71,532,987.29
合计	168,037,142.58	1,864,486,151.55	1,844,232,899.51	188,290,394.62

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,193,573.60	1,287,916,115.25	1,268,029,234.99	73,080,453.86
2、职工福利费		64,467,086.11	64,467,086.11	
3、社会保险费	8,123,316.48	50,342,871.53	50,381,727.49	8,084,460.52
其中：医疗保险费	197,572.80	40,384,406.08	40,581,978.88	
工伤保险费	6,439,514.60	7,354,604.19	7,238,891.90	6,555,226.89
生育保险费	1,486,229.08	2,603,861.26	2,560,856.71	1,529,233.63
4、住房公积金	21,136,014.76	95,174,239.75	89,175,904.00	27,134,350.51
5、工会经费和职工教育经费	5,540,100.91	24,802,388.28	24,576,646.16	5,765,843.03
8、其他短期薪酬		12,850,439.36	12,850,439.36	
9、劳务费	4,404,769.01	164,944,100.06	166,656,569.66	2,692,299.41
合计	92,397,774.76	1,700,497,240.34	1,676,137,607.77	116,757,407.33

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	57,357,700.89	115,564,826.57	115,113,472.47	57,809,054.99
2、失业保险费	6,871,018.89	3,426,098.63	3,407,057.17	6,890,060.35
3、企业年金缴费	11,410,648.04	44,997,986.01	49,574,762.10	6,833,871.95
合计	75,639,367.82	163,988,911.21	168,095,291.74	71,532,987.29

其他说明：

本公司向接受内部退养安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退养安排开始之日起至职工达到规定退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，用预期累积福利单位法确认为负债，计入当期损益。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,839,601.78	298,055,909.14
企业所得税	314,957,658.11	1,714,340,803.46
个人所得税	5,266,272.16	10,085,800.05
房产税	10,645,132.43	14,050,808.57
印花税	6,694,151.37	6,452,277.01
土地使用税	6,556,464.88	8,196,660.80
环保税	4,728,332.39	4,438,380.25
城市维护建设税	2,621,643.52	7,138,619.25
教育费附加（含地方教育附加）	2,078,120.73	5,111,483.50
其他	204,852.93	1,430,254.78
合计	402,592,230.30	2,069,300,996.81

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,576,411.76	14,069,428.01
应付股利	16,800,000.00	
其他应付款	182,628,006.60	138,945,735.54
合计	202,004,418.36	153,015,163.55

### （1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	275,000.00	

企业债券利息		11,541,586.21
短期借款应付利息	2,301,411.76	2,527,841.80
合计	2,576,411.76	14,069,428.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,800,000.00	
合计	16,800,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	124,993,735.39	84,588,870.80
押金	28,263,031.80	29,135,470.35
党组织工作经费	24,969,415.53	19,504,566.99
其他	4,401,823.88	5,716,827.40
合计	182,628,006.60	138,945,735.54

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的应付债券		225,694,592.77
一年内到期的长期应付款	29,424,580.70	27,448,764.33
合计	29,424,580.70	253,143,357.10

其他说明：

#### 1. 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
11三钢02	400,000,000.00	2012/4/9	7年	400,000,000.00

#### 一年内到期的应付债券（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11三钢02	225,694,592.77	-	4,076,134.73	100,207.23	225,794,800.00	-

说明：

2019年本公司“11三钢02”（债券代码：112073）债券于2019年4月9日到期，已完成兑付兑息并在深圳证券交易所系统终止交易。

#### 2. 一年内到期的长期应付款项

项目	期末金额	期初金额
应付融资租赁款	31,264,544.88	31,264,544.58
未确认融资费用	-1,839,964.18	-3,815,780.25
合计	29,424,580.70	27,448,764.33

## 26、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

长期借款分类的说明：

保证借款期末余额300,000,000.00元，均由福建省三钢集团有限责任公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

## 27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,005,478.22	44,430,058.93

合计	15,005,478.22	44,430,058.93
----	---------------	---------------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	46,896,916.86	78,161,461.45
未确认融资费用	-2,466,857.94	-6,282,638.19
减：一年内到期的长期应付款	29,424,580.70	27,448,764.33
合计	15,005,478.22	44,430,058.93

其他说明：

由福建省三钢集团有限责任公司为本公司融资租赁事项提供担保，截至2019年12月31日，担保的余额为46,896,916.86元。

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

**28、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	309,178,367.75	295,436,950.42
二、辞退福利	85,408,293.87	98,114,245.10
合计	394,586,661.62	393,551,195.52

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	295,436,950.42	249,810,678.43
二、计入当期损益的设定受益成本	20,530,696.61	19,301,220.51
1.当期服务成本	9,582,984.99	8,391,738.35
4.利息净额	10,947,711.62	10,909,482.16

三、计入其他综合收益的设定收益成本	10,436,850.36	42,765,257.98
1.精算利得（损失以“-”表示）	10,436,850.36	42,765,257.98
四、其他变动	-17,226,129.64	-16,440,206.50
2.已支付的福利	-17,226,129.64	-16,440,206.50
五、期末余额	309,178,367.75	295,436,950.42

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	295,436,950.42	249,810,678.43
二、计入当期损益的设定受益成本	20,530,696.61	19,301,220.51
三、计入其他综合收益的设定收益成本	10,436,850.36	42,765,257.98
四、其他变动	-17,226,129.64	-16,440,206.50
五、期末余额	309,178,367.75	295,436,950.42

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

设定受益计划为在职职工和退休职工离职后福利，职工退休后领取的福利取决于退休时的职位等。企业的义务是为职工提供约定的退休福利，包括退休后补助、一次性的离世抚恤金等。本公司于资产负债表日的退休福利义务根据预期累积福利单位法进行计算，并且承担精算风险。该计划受利率风险、退休福利受益人的预期寿命变动风险等的影响。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

## 1. 设定受益计划重大精算假设

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
折现率	3.7149%	3.7056%
预计平均寿命	三明市统计局2010年第六次人口普查的统计数据	三明市统计局2010年第六次人口普查的统计数据
薪酬的预期增长率	0%	0%

## 2. 重大精算假设敏感性分析

项目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		计划负债增加	计划负债减少
折现率	-10.00%	14,569,613.22	-
预计平均寿命	5.00%	18,595,223.86	-
薪酬的预期增长率	0.00%	-	-

说明：上述敏感性分析是基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变，但实际上各种假设通常是相互关联的。上述敏感性分析在计算设定受益义务现值时也采用累积福利单位法。由于本公司应支付离

职后福利比较固定，故本公司假设薪酬的预期增长率为0%。进行敏感度分析所采用的重大假设的方法和类型与以前年度比较未发生变动。

其他说明：

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,992,781.85	63,209,000.00	5,545,352.18	94,656,429.67	见说明
合计	36,992,781.85	63,209,000.00	5,545,352.18	94,656,429.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"焦炉干熄焦新技术产业化应用项目"补助	181,818.14			22,727.27			159,090.87	与资产相关
干熄焦工程政府补助	2,909,090.91			363,636.36			2,545,454.55	与资产相关
三明市财政局 2015 年重点污染源治理项目补助金	3,972,559.99			269,759.24			3,702,800.75	与资产相关
福建省财政厅节能淘汰落后产能专项资金补助款	833,333.32			55,555.56			777,777.76	与资产相关
三钢氮气分级供气改造补助	441,666.72			29,444.44			412,222.28	与资产相关
主抽风机、半干法脱硫引风机变频改造	467,592.66			27,777.72			439,814.94	与资产相关



2013 年市级环保专项资金补助	150,000.04			10,000.00			140,000.04	与资产相关
2014 年节能项目资金补助	687,500.02			52,884.60			634,615.42	与资产相关
2015 年度第二批市级环境保护专项资金补助	249,999.98			16,666.68			233,333.30	与资产相关
2016 年第二批市级环境保护专项资金补助	125,000.06			8,333.28			116,666.78	与资产相关
2016 年市级节能与循环经济专项资金补助	526,829.25			35,121.96			491,707.29	与资产相关
MES 生产制造执行系统	444,000.08			73,999.92			370,000.16	与资产相关
2017 年部分上级项目专项资金补助	559,053.80			34,227.76			524,826.04	与资产相关
视频监控补贴	28,194.43			1,666.64			26,527.79	与资产相关
节能减排专项资金补助	23,531,400.00			2,038,800.00			21,492,600.00	与资产相关
1#、2#主抽风机变频改造	1,074,545.45			65,454.60			1,009,090.85	与资产相关
2017 年度企业利用余热余压（气）自发自用电量奖励资金	810,197.00			46,077.56			764,119.44	与资产相关
80MW 煤气高效发电工程补助		48,889,000.00		2,057,068.36			46,831,931.64	与资产相关

热回收焦炉 余热发电工 程补助		14,320,000.0 0		336,150.23			13,983,849.77	与资产相关
合计	36,992,781.85	63,209,000.0 0		5,545,352.18			94,656,429.67	

其他说明：

### 30、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后回租收益	56,799,619.62	67,671,161.22
合计	56,799,619.62	67,671,161.22

其他说明：

1、2011年，本公司将120吨转炉及200平方米烧结机部分生产设备，以融资租赁售后回租方式，出售给建信金融租赁股份有限公司，资产售价与资产账面价值的差异形成未实现售后回租收益387.98万元，按资产的折旧进度进行分摊，本年度分摊17.98万元。

2、2017年泉州闽光将10万立方米煤气柜及制氧系统生产设备，以融资租赁售后回租方式，出售给平安国际融资租赁（天津）有限公司，资产售价与资产账面价值的差异形成未实现售后回租收益7,638.99万元，按资产的折旧进度进行分摊，本报告期分摊1,069.17万元。

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,634,384,159. 00			817,192,079.00		817,192,079.00	2,451,576,238. 00

其他说明：

根据本公司2019年4月25日召开的2018年年度股东大会决议，本公司以总股本1,634,384,159股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后本公司总股本变更为2,451,576,238股。

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,860,470,693.38		817,192,079.00	5,043,278,614.38
其他资本公积	466,325.59			466,325.59

合计	5,860,937,018.97		817,192,079.00	5,043,744,939.97
----	------------------	--	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少系根据本公司2019年4月25日召开的2018年年度股东大会决议，本公司以总股本1,634,384,159股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-203,519,542.91	-10,436,850.36				-10,436,850.36	-213,956,393.27
其中：重新计量设定受益计划变动额	-83,459,467.91	-10,436,850.36				-10,436,850.36	-93,896,318.27
其他权益工具投资公允价值变动	-120,060,075.00						-120,060,075.00
其他综合收益合计	-203,519,542.91	-10,436,850.36				-10,436,850.36	-213,956,393.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,576,608.78	93,343,060.69	88,366,456.72	20,553,212.75
合计	15,576,608.78	93,343,060.69	88,366,456.72	20,553,212.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	897,483,118.65	344,088,697.09		1,241,571,815.74
合计	897,483,118.65	344,088,697.09		1,241,571,815.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期母公司净利润10%提取法定盈余公积金。

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,004,377,432.11	4,403,318,374.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	120,060,075.00	1,284,979,874.99
调整后期初未分配利润	10,124,437,507.11	5,688,298,249.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,673,178,443.26	6,506,886,224.37
减：提取法定盈余公积	344,088,697.09	130,384,598.50
应付普通股股利	3,268,768,318.00	2,060,422,443.00
期末未分配利润	10,184,758,935.28	10,004,377,432.11

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 120,060,075.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,640,714,007.19	37,103,264,907.13	35,564,496,841.30	25,268,325,173.53
其他业务	1,870,609,223.61	1,797,446,288.87	683,716,278.19	588,629,721.84
合计	45,511,323,230.80	38,900,711,196.00	36,248,213,119.49	25,856,954,895.37

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	60,057,383.92	123,372,874.92

教育费附加	47,112,872.20	96,909,001.31
房产税	19,194,402.22	20,623,596.16
土地使用税	18,166,945.94	22,733,265.34
印花税	32,994,639.47	16,575,842.22
环保税及其他税费	16,601,110.58	19,388,286.39
合计	194,127,354.33	299,602,866.34

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	88,419,188.07	57,469,709.01
职工薪酬	15,461,919.91	17,173,397.48
装卸费	12,190,100.51	8,043,038.81
广告及宣传费	2,406,986.43	2,495,906.85
其他	7,869,733.15	3,038,550.09
合计	126,347,928.07	88,220,602.24

其他说明：

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	200,000,367.58	192,614,851.90
折旧、摊销	100,785,843.22	39,559,501.44
综合服务费	28,490,566.20	28,490,000.00
修理费	19,836,822.56	20,773,555.65
环卫绿化费	9,861,621.50	8,795,291.79
长期职工薪酬当期服务成本	9,433,067.55	40,310,952.92
租赁费	5,746,168.67	4,296,683.12
党组织工作经费	5,197,722.42	12,614,994.37
业务招待费	4,824,998.80	6,873,453.22
审计咨询费	4,128,057.95	16,913,563.45
水电费	3,805,930.78	3,712,602.81
办公费	3,576,914.75	5,946,569.19

差旅费	3,071,408.17	4,248,839.52
保险费	2,967,282.69	4,277,975.01
其他	15,399,924.07	22,456,257.15
合计	417,126,696.91	411,885,091.54

其他说明：

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	584,332,117.30	479,369,841.18
职工薪酬	240,922,385.74	227,467,790.58
燃料动力	60,090,328.51	61,621,689.10
折旧费用	62,226,474.03	50,569,328.56
合计	947,571,305.58	819,028,649.42

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	113,501,881.36	124,530,343.45
减：利息收入	91,155,663.40	68,435,938.77
利息净支出	22,346,217.96	56,094,404.68
银行手续费	6,633,959.23	3,641,193.68
合计	28,980,177.19	59,735,598.36

其他说明：

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	27,756,439.60	15,367,087.83
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	5,545,352.18	3,065,254.83
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	22,211,087.42	12,301,833.00

二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,678,944.17	493,745.87
其中：个税扣缴税款手续费	1,678,944.17	493,745.87
合计	29,435,383.77	15,860,833.70

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,029,650.52	44,107,007.02
交易性金融资产在持有期间的投资收益	23,162,093.31	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,548,386.32	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		6,637,154.24
理财产品收益		13,194,905.04
合计	44,740,130.15	63,939,066.30

其他说明：

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-430,931.08	
应收账款坏账损失	1,279,651.04	
合计	848,719.96	

其他说明：

#### 46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,252,080.42
合计		-1,252,080.42

其他说明：

## 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-99,074,855.38	-105,836,493.26
其中：固定资产	-99,074,855.38	-105,836,493.26

## 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金利得	43,287,276.28	3,073,630.49	43,287,276.28
退伍军人税收优惠抵免增值税	10,819,500.00		10,819,500.00
罚款收入	1,339,129.26	1,907,776.30	1,339,129.26
其他	1,095,543.95	6,625,445.16	1,095,543.95
合计	56,541,449.49	11,606,851.95	56,541,449.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他说明：								

## 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	11,993,630.50	314,570.01	11,993,630.50
滞纳金	1,259,205.69		1,259,205.69
其他	1,455,100.00	270,000.00	1,455,100.00
合计	14,707,936.19	584,570.01	14,707,936.19

其他说明：



## 50、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,232,353,587.97	2,182,039,231.06
递延所得税费用	-3,520,684.54	-2,741,378.41
合计	1,228,832,903.43	2,179,297,852.65

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	4,914,241,464.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,228,560,366.13
子公司适用不同税率的影响	17,484.56
调整以前期间所得税的影响	-2,800,691.58
非应税收入的影响	-2,170,681.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,674,845.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,371.14
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-4,007,412.63
税率变动导致递延所得税的变动	3,203.25
其他	2,551,418.94
所得税费用	1,228,832,903.43

其他说明

## 51、其他综合收益

详见附注七合并财务报表项目注释 33。

## 52、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款到期	3,840,000,000.00	1,690,000,000.00

收回票据保证金	2,845,424,401.07	1,461,182,963.00
收到保函保证金	73,350,000.00	
利息收入	91,155,663.40	68,435,938.77
收到政府补助	87,099,031.59	14,704,974.87
违约金及罚金收入	42,462,880.26	
收回往来款等	22,711,795.59	44,905,090.08
其他	1,004,788.63	6,377,219.69
合计	7,003,208,560.54	3,285,606,186.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	3,351,930,636.55	1,565,203,464.07
购买结构性存款	2,865,000,000.00	2,665,000,000.00
支付期间费用	206,077,857.73	274,400,839.90
支付保函保证金	73,350,000.00	
支付往来款等	25,734,549.75	23,452,778.61
对外捐赠	11,993,630.50	
其他	3,217,081.67	2,184,777.11
合计	6,537,303,756.20	4,530,241,859.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回的钢铁产能指标购买款	1,824,648,113.25	
合计	1,824,648,113.25	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	31,264,544.58	31,264,544.58
合计	31,264,544.58	31,264,544.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**53、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,685,408,561.09	6,517,221,171.83
加：资产减值准备	-848,719.96	1,252,080.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	695,461,056.22	649,471,517.54
无形资产摊销	84,805,730.11	21,028,999.59
长期待摊费用摊销	7,029,921.67	1,720,254.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	99,074,855.38	105,836,493.26
财务费用（收益以“-”号填列）	68,241,735.64	100,508,057.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,740,130.15	-63,939,066.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,520,684.54	-2,741,378.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-998,486,528.18	-348,507,004.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,347,107,186.09	-885,619,080.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	846,493,607.90	921,040,807.03

经营活动产生的现金流量净额	2,091,812,219.09	7,017,272,851.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,986,177,032.78	5,775,637,511.93
减：现金的期初余额	5,775,637,511.93	4,236,316,297.49
现金及现金等价物净增加额	-789,460,479.15	1,539,321,214.44

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,986,177,032.78	5,775,637,511.93
其中：库存现金	48,376.11	53,050.57
可随时用于支付的银行存款	4,986,128,656.67	5,775,584,461.36
三、期末现金及现金等价物余额	4,986,177,032.78	5,775,637,511.93

其他说明：

## 54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,030,926,930.67	履约保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	77,350,597.52	融资租赁租入。
应收款项融资	1,207,356,566.90	应收票据用于银行借款质押、开立银行承兑汇票质押。
合计	2,315,634,095.09	--

其他说明：

## 56、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
"焦炉干熄焦新技术产业化应用项目"补助	22,727.27	其他收益	22,727.27
干熄焦工程政府补助	363,636.36	其他收益	363,636.36
三明市财政局 2015 年重点污染源治理项目补助金	269,759.24	其他收益	269,759.24
福建省财政厅节能淘汰落后产能专项资金补助款	55,555.56	其他收益	55,555.56
三钢氮气分级供气改造补助	29,444.44	其他收益	29,444.44
主抽风机、半干法脱硫引风机变频改造	27,777.72	其他收益	27,777.72
2013 年市级环保专项资金补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
2014 年节能项目资金补助	52,884.60	其他收益	52,884.60
2015 年度第二批市级环境保护专项资金补助	16,666.68	其他收益	16,666.68
2016 年第二批市级环境保护专项资金补助	8,333.28	其他收益	8,333.28

2016 年市级节能与循环经济专项资金补助	35,121.96	其他收益	35,121.96
MES 生产制造执行系统	73,999.92	其他收益	73,999.92
2017 年部分上级项目专项资金补助	34,227.76	其他收益	34,227.76
视频监控补贴	1,666.64	其他收益	1,666.64
节能减排专项资金补助	2,038,800.00	其他收益	2,038,800.00
1#、2#主抽风机变频改造	65,454.60	其他收益	65,454.60
2017 年度企业利用余热余压（气）自发用电量奖励资金	46,077.56	其他收益	46,077.56
80MW 煤气高效发电工程补助	2,057,068.36	其他收益	2,057,068.36
热回收焦炉余热发电工程补助	336,150.23	其他收益	336,150.23
物流标准化资金补助	6,870,000.00	其他收益	6,870,000.00
2018 年度企业利用余热余压（气）自发用电量奖励	5,495,838.93	其他收益	5,495,838.93
企业发展补助资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2018 年 4-6 月用电增产奖励	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
失业保险稳岗补贴	2,515,248.49	其他收益	2,515,248.49
代扣个人所得税手续费返还	1,678,944.17	其他收益	1,678,944.17
2019 年市级节能与循环经济专项资金助款	600,000.00	其他收益	600,000.00
工业企业用地奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳定就业奖补	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳定用工就业奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
表彰先进集体奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	29,435,383.77		29,435,383.77

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 57、其他

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建闽光能源科技有限公司	福建省三明市	福建省三明市	购电、售电业务	100.00%		设立
福建漳州闽光钢铁有限责任公司	福建省漳州市	福建省漳州市	钢材生产与制造	100.00%		设立
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	福建省泉州市	福建省泉州市	生铁、钢坯、钢材的生产、加工	100.00%		同一控制下企业合并
福建泉州闽光环保资源有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	水渣和钢渣分选及其产品的加工、销售		40.00%	同一控制下企业合并
安溪闽光假日酒店管理有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	酒店经营管理		100.00%	同一控制下企业合并
福建闽光云商有限公司	福建省三明市	福建省三明市	钢材销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本公司之全资子公司福建泉州闽光钢铁有限责任公司对福建泉州闽光环保资源有限公司的持股比例为40%，系其大股东，并派驻高级管理人员，控制该公司的财务和经营政策，实质控制福建泉州闽光环保资源有限公司，因此将其纳入合并范围。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建泉州闽光环保资源有限公司	60.00%	12,230,117.83	27,600,000.00	67,093,077.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建泉州闽光环保资源有限公司	76,013,561.08	88,779,751.54	164,793,312.62	52,971,516.52		52,971,516.52	63,588,698.72	93,211,909.62	156,800,608.34	19,362,341.95		19,362,341.95

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建泉州闽光环保资源有限公司	170,963,053.81	20,383,529.71	20,383,529.71	16,182,673.19	146,098,081.27	17,224,912.44	17,224,912.44	20,509,578.46

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建省闽光新型材料有限公司	福建省三明市	福建省三明市	制造业	21.00%		权益法
福建天尊新材料制造有限公司	福建省三明市	福建省三明市	制造业	30.00%		权益法
福建三钢国贸有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	贸易	49.00%		权益法



在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	福建省闽光新型材料有限公司	福建天尊新材料制造有限公司	福建三钢国贸有限公司	福建省闽光新型材料有限公司	福建天尊新材料制造有限公司	福建三钢国贸有限公司
流动资产	133,751,771.84	527,582,081.12	1,451,053,535.78	153,608,279.69	412,852,166.51	893,243,385.23
非流动资产	21,324,292.37	98,307,929.14	1,693,788.64	27,146,924.71	102,370,409.14	1,288,448.83
资产合计	155,076,064.21	625,890,010.26	1,452,747,324.42	180,755,204.40	515,222,575.65	894,531,834.06
流动负债	30,187,091.55	530,542,076.94	1,041,215,124.00	59,626,417.08	419,751,996.32	511,071,567.40
负债合计	30,187,091.55	530,542,076.94	1,041,215,124.00	59,626,417.08	419,751,996.32	511,071,567.40
归属于母公司股东权益	124,888,972.66	95,347,933.32	411,532,200.42	121,128,787.32	95,470,579.33	383,460,266.66
按持股比例计算的净资产份额	26,226,684.26	28,604,380.00	201,650,778.20	25,437,045.34	28,641,173.80	187,895,530.66
对联营企业权益投资的账面价值	26,226,684.26	28,604,380.00	201,650,778.20	25,437,045.34	28,641,173.80	187,895,530.66
营业收入	283,539,471.13	1,835,080,721.63	7,852,991,298.06	379,409,068.91	1,813,322,212.15	5,533,779,992.98
净利润	4,175,489.44	-122,646.01	28,071,933.76	1,169,436.71	59,391,543.43	52,836,752.60
综合收益总额	4,175,489.44	-122,646.01	28,071,933.76	1,169,436.71	59,391,543.43	52,836,752.60

其他说明

本公司对上述联营企业的权益投资无公开报价的公允价值。

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	19,679,247.44	18,157,689.58
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,556,846.37	157,689.58

综合收益总额	1,556,846.37	157,689.58
--------	--------------	------------

其他说明

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 九、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的98.44%（2018年：83.78%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的52.74%（2018年：63.04%）。

## 2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币50,136.00万元（2018年12月31日：人民币77,791.00万元）。

截至2019年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：（单位：人民币万元）：

项目名称	2019年12月31日				
	6个月内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	60,662.00	130,400.00	-	-	-
应付票据	314,265.71	100,000.00	-	-	-
应付账款	184,775.01	23,247.98	7,129.68	-	-
其他应付款	3,194.77	15,110.67	215.01	-	-

一年内到期的非流动负债	1,444.64	1,497.82	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	30,000.00
长期应付款	-	-	1,500.55	-	-
合计	564,342.13	270,256.47	8,845.24	-	30,000.00

年初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：（单位：人民币万元）：

项目名称	2018年12月31日				
	6个月内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	72,348.00	120,682.00	-	-	-
应付票据	137,110.05	-	-	-	-
应付账款	174,618.06	24,507.71	25,729.96	-	-
其他应付款	3,929.08	4,672.24	6,700.20	-	-
一年内到期的非流动负债	23,918.38	1,395.96	-	-	-
长期应付款	-	-	2,942.46	1,500.55	-
合计	411,923.57	151,257.91	35,372.62	1,500.55	-

### 3.市场风险

#### （1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

### 4.资本风险管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为36.86%（2018年12月31日：34.75%）。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			200,000,000.00	200,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			200,000,000.00	200,000,000.00
（1）债务工具投资			200,000,000.00	200,000,000.00
（三）其他权益工具投资			60,359,515.32	60,359,515.32
（六）应收款项融资			5,259,652,640.47	5,259,652,640.47
持续以公允价值计量的资产总额			5,520,012,155.79	5,520,012,155.79
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资、保本浮动收益结构性存款、国债逆回购和应收款项融资。其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的股权投资，由于被投资单位经营环境、经营情况和财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。保本浮动收益结构性存款和国债逆回购由于剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以存款余额确认公允价值。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借

款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款和长期借款等。

上述其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

### 十一、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
福建省三钢（集团）有限责任公司	福建省三明市	制造业	30 亿元	54.18%	54.18%

本企业的母公司情况的说明

福建省冶金（控股）有限责任公司持有福建省三钢（集团）有限责任公司94.4906%的股权，是福建省三钢（集团）有限责任公司的控制方。福建省冶金（控股）有限责任公司是福建省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“福建省国资委”）履行出资人职责的国有独资公司。

本企业最终控制方是福建省国资委。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建省闽光新型材料有限公司	联营企业
福建天尊新材料制造有限公司	联营企业
福建三钢国贸有限公司	联营企业
国投闽光（三明）城市资源有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	同一母公司
福建省闽光现代物流有限公司	同一母公司

福建三钢冶金建设有限公司	同一母公司
三明市三钢建筑工程有限公司	同一母公司
三明市三钢矿山开发有限公司	同一母公司
三明市三钢汽车运输有限公司	同一母公司
曲沃县闽光焦化有限责任公司	同一母公司
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	同一母公司
福建省三明钢联有限责任公司	同一母公司
福建闽光软件股份有限公司	同一母公司
三钢集团(龙海)矿微粉有限公司	同一母公司
明溪县三钢矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
三明市钢岩矿业有限公司	母公司的控股子公司
明溪县三钢汽车运输有限责任公司	母公司的控股子公司
三明钢联电力发展有限责任公司	母公司的控股子公司
福建钢松物产有限责任公司	同一母公司
福建闽鹭矿业有限公司	同一母公司
福建台明铸管科技股份有限公司	母公司的联营企业
中国平煤神马集团焦化销售有限公司	本公司持有 13.33% 股权
萍乡焦化有限责任公司	本公司持有 5.5556% 股权
丰城新高焦化有限公司	本公司持有 3.00% 股权
福建省稀有稀土(集团)有限公司	同一实际控制人
福建省潘洛铁矿有限责任公司	同一实际控制人
福建省德化鑫阳矿业有限公司	同一实际控制人
福建省华侨实业集团有限责任公司	同一实际控制人
福建省南铝工程股份有限公司	同一实际控制人
福建省南平铝业股份有限公司	同一实际控制人
福建马坑矿业股份有限公司	同一实际控制人
福建省连城锰矿有限责任公司	同一实际控制人
福建省冶金工业设计院有限公司	同一实际控制人
福建闽冶环保科技咨询公司	同一实际控制人
福建省冶金产品质量监督检验站	同一实际控制人
厦门钨业股份有限公司	同一实际控制人
屏南县稀土开发有限公司	同一实际控制人
武平县橙铈稀土开发有限公司	同一实际控制人
龙岩市永定区龙辉稀土开发有限公司	同一实际控制人

宁化县稀土开发有限公司	同一实际控制人
长汀县赤钨稀土开发有限公司	同一实际控制人
福建三安集团有限公司	直接及间接持有本公司 4.4561% 的股权
福建省泉州国光工贸有限公司	本公司股东福建三安集团有限公司实际控制人之关系密切的家庭成员控制的企业
厦门市国光工贸发展有限公司	本公司股东福建三安集团有限公司控制的企业
漳州市国光工贸有限公司	本公司股东福建三安集团有限公司控制的企业
安徽三安科技有限公司	本公司股东福建三安集团有限公司控制的企业
福建省中科生物股份有限公司	本公司股东福建三安集团有限公司控制的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	采购钢材	5,423,650,729.21	9,000,000,000.00	否	307,058,729.13
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	采购原辅材料	14,997,294.88	150,000,000.00	否	1,205,637.85
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	接受劳务	83,867.97	50,000,000.00	否	0.00
福建马坑矿业股份有限公司	采购原辅材料	518,146,195.35	550,000,000.00	否	194,235,314.73
福建闽光软件股份有限公司	接受工程劳务	33,468,738.38	80,000,000.00	否	28,764,492.22
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	采购水电蒸汽	218,301,375.42	1,000,000,000.00	否	4,412,047.55
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	采购原辅材料	972,838,020.03	1,500,000,000.00	否	35,005,861.77
福建三钢国贸有限公司	采购原辅材料	6,376,729,115.03	7,000,000,000.00	否	3,685,444,718.70



福建三钢冶金建设有限公司	采购原辅材料	46,626,174.49	120,000,000.00	否	47,423,819.53
福建三钢冶金建设有限公司	接受工程劳务	201,162,523.28	400,000,000.00	否	152,723,236.23
福建省德化鑫阳矿业有限公司	采购原辅材料	260,498,054.44	550,000,000.00	否	224,857,825.40
福建省连城锰矿有限责任公司	采购原辅材料	19,469,220.78	50,000,000.00	否	20,980,111.47
福建省闽光现代物流有限公司	采购钢材	0.00		否	853,560.38
福建省闽光现代物流有限公司	接受劳务	3,358,533.00	3,000,000.00	是	3,366,282.52
福建省南平铝业股份有限公司及下属子公司	接受工程劳务	6,609,597.52	20,000,000.00	否	6,505,056.35
福建省潘洛铁矿有限责任公司	采购原辅材料	121,719,913.52	250,000,000.00	否	106,439,361.35
福建省三钢(集团)有限责任公司	采购水电蒸汽	2,292,154.50	2,000,000.00	否	2,269,263.16
福建省三钢(集团)有限责任公司	采购原辅材料	1,055,616.04	2,000,000.00	否	1,407,949.19
福建省三钢(集团)有限责任公司	接受劳务	32,075.48	1,000,000.00	否	1,908,568.66
福建省三明钢联有限责任公司	采购原辅材料	103,855,763.95	350,000,000.00	否	96,753,609.36
福建省冶金产品质量监督检验站	接受工程劳务	159,669.93	1,000,000.00	否	341,563.17
福建省冶金工业设计院有限公司及下属子公司	接受工程劳务	4,358,950.95	10,000,000.00	否	1,401,103.77
国投闽光(三明)城市资源有限公司	采购原辅材料	736,383,261.16	2,200,000,000.00	否	205,927,553.19
明溪县三钢矿业有限责任公司	采购原辅材料	60,595,668.29	100,000,000.00	否	56,166,056.22
曲沃县闽光焦化有限责任公司	采购原辅材料	563,828,017.10	1,200,000,000.00	否	514,472,640.99
三明市钢岩矿业有限责任公司	采购原辅材料	114,705,914.52	150,000,000.00	否	96,916,329.78

三明市三钢建筑工程有限公司	接受工程劳务	100,466,460.01	300,000,000.00	否	93,962,243.42
三明市三钢矿山开发有限公司	采购原辅材料	162,545,603.82	200,000,000.00	否	136,437,748.02
三明市三钢汽车运输有限公司	采购原辅材料	2,036,254.17	5,000,000.00	否	2,377,669.80
三明市三钢汽车运输有限公司	接受厂内公路运输服务	49,339,109.66	70,000,000.00	否	47,908,671.19
三明市三钢汽车运输有限公司	接受劳务	17,872,534.52	30,000,000.00	否	17,013,525.45
中国平煤神马集团焦化销售有限公司	采购原辅材料	619,945,735.88	1,300,000,000.00	否	506,038,304.11
福建三安集团有限公司及下属公司	采购原辅材料	965,944.49	5,000,000.00	否	1,020,808.02
福建钢松物产有限责任公司	接受劳务	3,447.68	5,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	让售材料	204,685.52	2,503,072.48
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	提供劳务	31,808,459.35	0.00
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	销售钢材	546,280.37	36,745,955.42
福建闽光软件股份有限公司	提供劳务	41,216.13	46,019.11
福建三安集团有限公司及下属公司	销售钢材	1,071,565,735.96	725,532,423.65
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	电费	26,509,068.44	2,117,649.45
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	让售材料	1,027,211,556.20	827,498.23
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	销售钢材	1,959,492.71	561,160.31
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	销售气体	22,534,517.26	733,272.95
福建三钢冶金建设有限公司	电费	915,445.90	940,289.67
福建三钢冶金建设有限公司	让售材料	7,077,225.84	22,080,125.66

福建三钢冶金建设有限公司	销售钢材	15,164,992.50	31,360,684.98
福建三钢冶金建设有限公司	销售气体	198,729.00	531,490.50
福建省闽光现代物流有限公司	销售钢材	438,620,963.45	25,620,288.74
福建省闽光新型材料有限公司	销售钢材	262,533,491.39	301,668,943.51
福建省南平铝业股份有限公司及下属子公司	销售气体	4,428,987.40	4,004,642.08
福建省潘洛铁矿有限责任公司	提供劳务		679.25
福建省三钢（集团）有限责任公司	电费	370,627.55	305,360.53
福建省三钢（集团）有限责任公司	让售材料	16,108.72	134,664.06
福建省三钢（集团）有限责任公司	销售钢材	74,340.09	76,725.61
福建省三钢（集团）有限责任公司	销售气体	4,157,782.15	2,820,165.21
福建省三明钢联有限责任公司	电费	3,207.88	14,780.90
福建省三明钢联有限责任公司	销售钢材	764,521,186.74	368,896,886.44
福建省三明钢联有限责任公司	让售材料	6,952.49	
福建省冶金（控股）有限责任公司	提供劳务	2,174.53	5,075.47
福建省冶金产品质量监督检验站	提供劳务	566.04	490.57
福建省冶金工业设计院有限公司及下属公司	提供劳务	7,420.48	858.48
福建台明铸管科技股份有限公司	让售材料	555,806.45	12,797,681.35
国投闽光（三明）城市资源有限公司	提供劳务	283.02	471.70
明溪县三钢矿业有限责任公司	让售材料	834,380.40	684,077.67
厦门钨业股份有限公司及下属公司	让售材料	1,008,362.99	1,314,089.60
曲沃县闽光焦化有限责任公司	提供劳务	330.19	245.28
三明市钢岩矿业有限公司	让售材料		711,318.26
三明市钢岩矿业有限公司	销售钢材		87,107.11
三明市三钢建筑工程有限公司	让售材料	582,858.63	1,924,528.58
三明市三钢建筑工程有限公司	销售钢材	2,165,786.88	10,019,901.23
三明市三钢矿山开发有限公司	电费	10,126,474.86	8,422,788.42

三明市三钢矿山开发有限公司	让售材料	2,944,487.62	3,629,152.72
三明市三钢矿山开发有限公司	销售钢材	268,463.80	443,317.27
三明市三钢矿山开发有限公司	销售气体	31,013,056.94	27,106,565.44
三明市三钢汽车运输有限公司	电费	155,164.69	54,404.32
三明市三钢汽车运输有限公司	让售材料	552,111.52	1,003,605.05
三明市三钢汽车运输有限公司	销售钢材	188,685.66	309,005.51
中国平煤神马集团焦化销售有限公司	提供劳务	828.30	4,909.42
丰城新高焦化有限公司	提供劳务	566.04	
福建钢松物产有限责任公司	提供劳务	141.51	
福建马坑矿业股份有限公司	提供劳务	1,518.87	
福建三钢国贸有限公司	提供劳务	1,273.59	
福建省德化鑫阳矿业有限公司	提供劳务	1,894.65	
福建省华侨实业集团有限责任公司	提供劳务	424.53	
三钢集团（龙海）矿微粉有限公司	让售材料	106,116,288.15	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
福建省三钢（集团）有限责任公司	福建罗源闽光钢铁有限责任公司	股权托管	2015年01月01日		协议定价	943,396.23
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	资产托管	2019年10月01日	2025年09月30日	协议定价	117,924.53

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
三明市三钢矿山开发有限公司	土地	229,961.76	229,961.76
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	土地	1,423,299.48	711,649.74
三明市三钢汽车运输有限公司	土地	274,110.24	274,110.24
福建省三钢(集团)有限责任公司	办公楼	578,594.64	578,594.59
明溪县三钢汽车运输有限责任公司	运输设备	960,000.00	960,000.00
福建三钢冶金建设有限公司	房屋	2,466,478.96	820,774.44

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
福建省三钢(集团)有限责任公司	土地	467,366.45	467,366.45
福建省三钢(集团)有限责任公司	办公楼	2,243,027.03	2,243,027.03
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	土地	2,126,635.68	1,063,317.84
福建省连城锰矿有限责任公司	土地		324,000.00
三明钢联电力发展有限责任公司	机器设备	730,115.98	713,822.56
福建省闽光新型材料有限公司	厂房及机器设备	23,177,236.79	20,994,872.63

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建省三钢（集团）有限责任公司	22,000,000.00	2019年07月12日	2020年01月11日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	54,600,000.00	2019年07月12日	2020年01月12日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2019年01月21日	2020年01月20日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	62,300,000.00	2019年09月24日	2020年03月24日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	90,000,000.00	2019年05月14日	2020年05月13日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	59,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月17日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	80,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月17日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2019年09月12日	2020年09月12日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	130,000,000.00	2019年11月26日	2020年11月25日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	140,000,000.00	2019年11月26日	2020年11月25日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2019年11月26日	2020年11月25日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	166,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	190,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2019年12月04日	2020年12月04日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2019年12月16日	2020年12月16日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	183,000,000.00	2019年12月19日	2020年12月19日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	44,000,000.00	2019年12月20日	2020年12月20日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	21,000,000.00	2019年12月25日	2020年12月25日	否

福建省三钢（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2019年12月27日	2020年12月27日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	46,896,916.86	2017年08月30日	2021年08月30日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	300,000,000.00	2019年12月19日	2023年12月18日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	88,800,000.00	2019年08月20日	2020年02月19日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	88,000,000.00	2019年09月17日	2020年03月16日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	500,000,000.00	2019年12月06日	2020年12月06日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	500,000,000.00	2019年12月16日	2020年12月16日	否

#### 关联担保情况说明

福建省三钢集团有限责任公司为本公司向银行贷款、开具银行承兑汇票、发行公司债券、融资租赁提供担保。截止2019年12月31日，实际担保总额为3,415,596,916.86元。

2011年8月1日、2012年4月9日，本公司分别发行6亿元和4亿元公司债券，期限7年，附第5年末本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。由福建省三钢集团有限责任公司为本公司发行公司债券提供无条件不可撤销的连带责任担保。截止报告期末，该连带责任担保已到期。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,276,100.00	5,852,500.00

## (8) 其他关联交易

### 1. 综合服务费

根据本公司与三钢集团签订的《综合服务协议书》（有效期自2018年1月1日至2020年12月31日止），由三钢集团向本公司提供以下服务：①职工教育；②职工宿舍、公用设施配套服务；③厂区绿化、环境卫生；④生活、保障、后勤服务。协议约定每年服务费为2,849.00（不含增值税）万元。

2018年度，本公司与三钢集团结算该项费用28,490,000.00元，其中：协议约定的综合服务费28,490,000.00元。

2019年度，本公司与三钢集团结算该项费用28,490,566.20元，其中：协议约定的综合服务费28,490,566.20元。

### 2. 提供商标使用权

关联方	关联交易内容	2019年度发生额	2018年度发生额
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	提供商标使用权	22,399,276.82	51,170,793.65

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	福建省闽光现代物流有限公司			5,000,000.00	
应收款项融资	福建省闽光新型材料有限公司	42,800,000.00		10,000,000.00	
应收款项融资	福建省南平铝业股份有限公司			400,000.00	
应收款项融资	厦门市国光工贸发展有限公司			2,000,000.00	
应收款项融资	福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	349,350,000.00			
应收款项融资	漳州市国光工贸有限公司	3,000,000.00			
应收账款	福建罗源闽光钢铁有限责任公司			618,041.78	30,902.09
应收账款	福建省南平铝业股份有限公司	434,856.50	21,742.83	475,029.90	23,751.50



应收账款	福建三安集团有限公司	37,534.46	1,876.72		
应收账款	厦门市国光工贸发展有限公司	33,359.43	1,667.97		
应收账款	漳州市国光工贸有限公司	7,401.37	370.07		
应收账款	福建省泉州国光工贸有限公司	1,447.01	72.35		
应收账款	福建省闽光现代物流有限公司	1,163.82	58.19		
预付款项	福建罗源闽光钢铁有限责任公司	102,548,655.47		9,853,115.86	
预付款项	福建马坑矿业股份有限公司	154,797,572.04		100,000,000.00	
预付款项	福建三钢国贸有限公司	523,735,687.27		396,121,147.96	
预付款项	中国平煤神马集团焦化销售有限公司	14,998,070.63		47,362,206.68	
预付款项	福建闽光软件股份有限公司	31,700.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	福建马坑矿业股份有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	福建闽光软件股份有限公司	473,678.00	71,350.00
其他应付款	福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	21,528.62	
其他应付款	福建三钢冶金建设有限公司	2,416,150.15	2,313,587.15
其他应付款	福建省德化鑫阳矿业有限公司	50,300.00	50,300.00
其他应付款	福建省连城锰矿有限责任公司	320,000.00	120,000.00
其他应付款	福建省潘洛铁矿有限责任公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	福建省泉州国光工贸有限公司		30,000.00

其他应付款	福建省三明钢联有限责任公司	168,315.54	136,569.94
其他应付款	福建省冶金工业设计院有限公司	12,000.00	
其他应付款	国投闽光（三明）城市资源有限公司	1,900.00	
其他应付款	明溪县三钢矿业有限责任公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	三明市钢岩矿业有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	三明市三钢建筑工程有限公司	32,578.00	62,072.00
其他应付款	三明市三钢矿山开发有限公司	60,000.00	20,000.00
其他应付款	漳州市国光工贸有限公司	1,500.00	31,500.00
应付票据	福建马坑矿业股份有限公司	15,200,000.00	3,500,000.00
应付票据	福建三钢国贸有限公司	764,300,000.00	305,000,000.00
应付票据	福建省德化鑫阳矿业有限公司	16,000,000.00	1,000,000.00
应付票据	福建省潘洛铁矿有限责任公司	25,500,000.00	6,000,000.00
应付票据	福建省三明钢联有限责任公司	1,250,000.00	5,500,000.00
应付票据	中国平煤神马集团焦化销售有限公司	215,700,000.00	120,000,000.00
应付票据	福建罗源闽光钢铁有限责任公司	186,690,000.00	
应付票据	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	50,000,000.00	
应付票据	曲沃县闽光焦化有限责任公司	44,700,000.00	
应付账款	安徽三安科技有限公司	73,102.32	459,520.82
应付账款	福建罗源闽光钢铁有限责任公司	388,008.40	37,190,492.24
应付账款	福建马坑矿业股份有限公司	10,379,027.43	2,497,450.35
应付账款	福建闽光软件股份有限公司	2,480,158.07	2,721,019.55
应付账款	福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	14,259,350.24	314,058.87
应付账款	福建三钢冶金建设有限公司	83,809,330.46	148,228,865.56

应付账款	福建省德化鑫阳矿业有限公司	96,271,592.17	46,401,929.04
应付账款	福建省连城锰矿有限责任公司		3,605,923.14
应付账款	福建省闽光新型材料有限公司	2,086,008.68	1,962,033.88
应付账款	福建省南铝工程股份有限公司	196,581.20	306,306.31
应付账款	福建省潘洛铁矿有限责任公司	8,608,778.77	12,045,663.66
应付账款	福建省三钢（集团）有限责任公司	26,110.38	26,110.38
应付账款	福建省三明钢联有限责任公司	2,308,730.29	37,867,127.08
应付账款	福建省冶金工业设计院有限公司	1,311,728.22	153,911.71
应付账款	国投闽光（三明）城市资源有限公司	15,043,563.10	434,755.98
应付账款	明溪县三钢矿业有限责任公司	734,718.90	809,446.70
应付账款	三明市钢岩矿业有限公司	1,355,527.16	1,433,477.35
应付账款	三明市三钢建筑工程有限公司	16,265,632.58	37,151,828.18
应付账款	三明市三钢矿山开发有限公司	2,207,991.56	2,686,008.41
应付账款	三明市三钢汽车运输有限公司	28,973.88	
应付账款	中国平煤神马集团焦化销售有限公司	6,916,150.68	
应付账款	福建省中科生物股份有限公司		591.00
应付账款	福建闽冶环保科技咨询公司	97,000.00	
应付账款	曲沃县闽光焦化有限责任公司	84,990,898.11	
预收款项	福建三安集团有限公司	1,846,034.88	2,470,209.80
预收款项	福建三钢冶金建设有限公司	2,197,748.88	1,722,609.49
预收款项	福建省闽光现代物流有限公司	7,198,827.21	1,210,822.66

预收款项	福建省闽光新型材料有限公司	4,894,600.32	15,525,798.93
预收款项	福建省泉州国光工贸有限公司	69,801.18	3,201,280.61
预收款项	福建省三明钢联有限责任公司	1,613,716.74	329,285.44
预收款项	福建台明铸管科技股份有限公司	131,245.46	747,887.26
预收款项	屏南县稀土开发有限公司		155,550.75
预收款项	厦门市国光工贸发展有限公司	8,044,443.03	10,880,357.40
预收款项	武平县橙铈稀土开发有限公司	2,895.00	2,895.00
预收款项	漳州市国光工贸有限公司	3,986,928.36	4,658,090.73
预收款项	福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	257,526.37	
预收款项	长汀县赤钨稀土开发有限公司	8,000.00	

## 7、关联方承诺

A、至资产负债表日止，本公司与母公司福建省三钢集团有限责任公司签订的不可撤销的租入土地、办公楼及机器设备的经营租赁合同情况如下：

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁	租赁	本年确认的租赁费
		种类	起始日	终止日	
福建省三钢（集团）有限责任公司	福建三钢闽光股份有限公司	土地	2016年4月1日	2027年12月31日	467,366.45
福建省三钢（集团）有限责任公司	福建三钢闽光股份有限公司	办公楼	2018年1月1日	2027年12月31日	2,243,027.03
合计					2,710,393.48

B、至资产负债表日止，本公司与母公司福建省三钢集团有限责任公司签订的不可撤销的租出办公楼的经营租赁合同情况如下：

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁	租赁	本年确认的租赁费
		种类	起始日	终止日	
福建三钢闽光股份有限公司	福建省三钢（集团）有限责任公司	办公楼	2016年4月1日	2027年12月31日	578,594.64
合计					578,594.64

C、至资产负债表日止，本公司与三明市三钢汽车运输有限公司、三明市三钢矿山开发有限公司、福建三钢冶金建设有限公司、福建三钢(集团)三明化工有限责等签订的不可撤销的出租土地、运输设备的经营租赁合同情况如下：

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁	租赁	本年确认的租赁费
		种类	起始日	终止日	
福建三钢闽光股份有限公司	福建三钢冶金建设有限公司	土地、房屋及建筑物	2019年5月1日	2022年12月31日	2,466,478.96
福建三钢闽光股份有限公司	三明市三钢矿山开发有限公司	土地	2016年4月1日	2027年12月31日	229,961.76
福建三钢闽光股份有限公司	三明市三钢汽车运输有限公司	土地	2016年4月1日	2027年12月31日	274,110.24
福建三钢闽光股份有限公司	明溪县三钢汽车运输有限责任公司	运输设备	2017年1月1日	车辆返还为止	960,000.00
福建三钢闽光股份有限公司	福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	土地	2018年7月1日	2027年12月31日	1,423,299.48
合计					5,353,850.44

D、至资产负债表日止，本公司与福建三钢(集团)三明化工有限责任公司签订的不可撤销的租入土地的经营租赁合同情况如下：

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁	租赁	本年确认的租赁费
		种类	起始日	终止日	
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	福建三钢闽光股份有限公司	土地	2018年7月1日	2027年12月31日	2,126,635.68
合计					2,126,635.68

E、至资产负债表日止，本公司与三明钢联电力发展有限责任公司等签订的不可撤销的租入机器设备、货场的经营租赁合同情况如下：

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁	租赁	本年确认的租赁费
		种类	起始日	终止日	
三明钢联电力发展有限责任公司	福建三钢闽光股份有限公司	机器设备	2016年4月1日	2023年9月30日	730,115.98
福建省闽光新型材料有限公司	福建三钢闽光股份有限公司	厂房及机器设备	2011年7月1日	2020年12月31日	23,177,236.79
合计					23,907,352.77

## 8、其他

### 十二、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### (1) 经营租赁承诺

2011年5月，本公司第四届董事会第七次会议审议通过了《福建三钢闽光股份有限公司关于向参股公司福建省闽光新型材料有限公司租赁设备的议案》，本公司向参股公司福建省闽光新型材料有限公司租入一条棒线材生产线，用于生产加工棒材。租赁期限为自2011年7月1日起至2020年12月31日止；按本公司承租租赁物生产的钢材产量计算租金。2015年5月29日，本公司与福建省闽光新型材料有限公司签订了《关于调整棒材生产线租赁费的补充协议》，双方同意自2015年1月1日起将租赁物的租金标准从原合同约定的人民币31.67元/吨(含税)钢材调整为人民币29.25元/吨(含税)钢材，至原合同约定的有效期限届满时(2020年12月31日)为止。

2018年度，本公司结算上述资产租赁费20,994,872.63元；2019年度，本公司结算上述资产租赁费23,177,236.79元。

##### (2) 融资租赁承诺

截至2019年12月31日止，未确认融资费用余额为2,466,857.94元，与融资租赁有关的信息如下：

##### ①各类租入固定资产的期末原值、累计折旧、减值准备和账面价值

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	110,630,000.00	33,279,402.48	-	77,350,597.52

##### ②以后期间将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	31,264,544.58
1-2年	15,632,372.28
合计	46,896,916.86

##### ③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

2017年，泉州闽光将煤气柜和制氧系统等生产设备，以售后回租方式出售给平安国际融资租赁(天津)有限公司(以下简称“平安国际”)，上述设备原值合计138,474,373.75元，净值34,240,008.95元，销售价款为115,000,000.00元，租赁期限48个月，由三钢集团提供担保。该融资租赁租金总额为125,058,178.32元，保证金为9,200,000.00元，服务费为4,370,000.00元，租赁物留购价款为100.00元。在租赁期间，上述设备的所有权归平安国际所有，租赁期限届满，泉州闽光履行完毕租赁合同约定的全部义务后，平安国际向泉州闽光出具租赁物所有权转移证明书，将租赁物所有权转移给泉州闽光。根据企业会计准则的相关规定，该事项构成固定资产融资租赁的售后回租交易。泉州闽光转出固定资产账面净值34,240,008.95元，并确认未实现售后租回收益金额76,389,991.05元，计入其他非流动负债并按资产的折旧进度进行分摊；同时，泉州闽光在租赁期开始日根据租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值孰低原则，确认融资租赁的资产价值为110,630,000.00元；最低租赁付款额125,058,278.32元作为长期应付款，未确认融资费用金额14,428,278.32元。截至2019年12月31日止，泉州闽光已支付租赁款78,161,361.46元，以及按照实际利率法摊销未确认融资费用11,961,420.38元。

截至2019年12月31日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### ①关于本公司印章被伪造引发的系列诉讼案件的进展情况

序号	原告	被告	案件编号	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
1	中国民生银行股份有限公司福州分行	三钢集团、 本公司	(2015)榕民初字第1205号	金融借款合同纠纷	福建省福州市中级人民法院	13,900 万元及利息	审结
2	中国民生银行股份有限公司福州分行	本公司	(2015)鼓民初字第4235号	借款合同纠纷	福建省福州市鼓楼区人民法院	1,489.41 万元及利息	审结
3	福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行	本公司	(2015)鼓民初字第6397号	借款合同纠纷	福建省福州市鼓楼区人民法院	2,496.91 万元及利息	审结
4	中国光大银行股份有限公司福州分行	三钢集团、 本公司	(2015)鼓民初字第7056号	借款合同纠纷	福建省福州市鼓楼区人民法院	2,367.11 万元及利息	审结
5	中国光大银行股份有限公司福州分行	三钢集团、 本公司	(2015)鼓民初字第7057号	借款合同纠纷	福建省福州市鼓楼区人民法院	2,249.42 万元及利息	审结
6	中国光大银行股份有限公司福州分行	三钢集团、 本公司	(2015)榕民初字第2030号	金融借款合同纠纷	福建省福州市中级人民法院	4,683.02 万元及利息	审结
7	福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行	本公司	(2015)榕民初字第1974号	金融借款合同纠纷	福建省福州市中级人民法院	4,192.60 万元及利息	审结
8	福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行	本公司	(2015)榕民初字第1975号	金融借款合同纠纷	福建省福州市中级人民法院	2,992.99 万元及利息	审结
9	中国建设银行股份有限公司福州城东支行	本公司	(2015)榕民初字第1418号	金融借款合同纠纷	福建省福州市中级人民法院	5,800.34 万元	审结
10	中国光大银行股份有限公司福州	三钢集团、 本公司	(2015)鼓民初字第8120号	借款合同纠纷	福建省福州市鼓楼区人	1,187.70 万元及利息	审结

	分行				民法院		
11	中国光大银行股 份有限公司福州 分行	三钢集团、 本公司	(2015) 鼓民 初字第8119号	借 款 合 同 纠 纷	福建省福州 市鼓楼区人 民法院	1,009.55 万 元及利息	审结
12	中国民生银行股 份有限公司泉州 分行	本公司	(2015) 泉民 初字第979号	金 融 借 款 合 同 纠 纷	福建省泉州 市中级人民法院	11,657.10万 元及利息	审结
13	中国光大银行股 份有限公司福州 分行	三钢集团、 本公司	(2016) 闽01 民 终4341号	金 融 借 款 合 同 纠 纷	福建省福州 市中级人民法院	2,249.42 万 元及利息	审结
14	中国光大银行股 份有限公司福州 分行	三钢集团、 本公司	(2016) 闽01 民 终4342号	金 融 借 款 合 同 纠 纷	福建省福州 市中级人民法院	2,367.11 万 元及利息	审结
15	福建海峡银行股 份有限公司福州 湖东支行	本公司	(2016) 闽01 民 终4076号	借 款 合 同 纠 纷	福建省福州 市中级人民法院	2,496.91 万 元及利息	审结
16	中国民生银行股 份有限公司福州 分行	本公司	(2015) 榕民 初字第2119号	金 融 借 款 合 同 纠 纷	福建省福州 市中级人民法院	2,979.54 万 元及利息	审结
17	中国民生银行股 份有限公司福州 分行	本公司	(2016) 闽01 民 终4880号	借 款 合 同 纠 纷	福建省福州 市中级人民法院	1,489.41 万 元及利息	审结
18	中国光大银行股 份有限公司福州 分行	三钢集团、 本公司	(2016) 闽01 民 终1406号	金 融 借 款 合 同 纠 纷	福建省高级 人民法院	4,683.02 万 元及利息	审结
19	中国民生银行股 份有限公司福州 分行	三钢集团、 本公司	(2016) 闽民终 1461号	金 融 借 款 合 同 纠 纷	福建省高级 人民法院	13,900 万 元 及利息	审结
20	本公司	中国民生 银行股 份有限 公司及 福州分 行、泉 州分 行	(2016) 闽 0402民初 3528号	存 款 合 同 纠 纷	三明市梅 列区人民 法院	1,311.1 万 元 及利息	审结
21	中国光大银行股 份有限公司福州 分行	三钢集团、 本公司	(2016) 闽01 民 终5615号	金 融 借 款 合 同 纠 纷	福建省福州 市中级人民法院	1,009.55 万 元及利息	审结
22	中国建设银行股 份有限公司	本公司	(2016) 闽民 终	金 融 借 款 合 同 纠 纷	福建省高级 人民法院	5,800.34 万 元及利息	审结



	份有限公司福州城东支行		终1610号	款合同纠纷	人民法院	元	
23	本公司	中国民生银行股份有限公司泉州分行	(2017)闽0402民初575号	合同纠纷	三明市梅列区人民法院	362.07万元	审结
24	本公司	中国民生银行股份有限公司泉州分行、福州分行、中国民生银行股份有限公司	(2017)闽0402民初576号	名誉权纠纷	三明市梅列区人民法院		审结
25	福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行	本公司	(2017)闽民终384号	金融借款合同纠纷	福建省高级人民法院	4,192.60 万元及利息	审结
26	中国光大银行股份有限公司福州分行	三钢集团、本公司	(2017)闽01民终2184号	借款合同纠纷	福建省福州市中级人民法院	1,187.70 万元及利息	审结
27	中国民生银行股份有限公司福州分行	本公司	(2017)闽民终734号	借款合同纠纷	福建省高级人民法院	2,979.54 万元及利息	审结
28	中国民生银行股份有限公司泉州分行	本公司	(2017)闽04民终1067号	合同纠纷	福建省三明市中级人民法院	362.07万元	审结
29	中国民生银行股份有限公司福州分行	本公司	(2017)闽04民终1118号	存款合同纠纷	福建省三明市中级人民法院	975.42 万元及利息	审结
30	中国民生银行股份有限公司泉州分行	本公司	(2017)闽民终920号	金融借款合同纠纷	福建省高级人民法院	11,657.10 万元及利息	审结
31	中国民生银行股份有限公司福州分行、中国民生银行股份有限公司	本公司	(2018)闽04民终260号	名誉权纠纷	福建省三明市中级人民法院		审结
32	福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行	本公司	(2017)闽民终545号	金融借款合同纠纷	福建省高级人民法院	2,992.99 万元及利息、律师费10.81	审结

						万元	
33	中国民生银行股份 有限公司福州分 行	三钢集团、 本公司	(2018)最高 法民申1840号	金融借 款合同 纠纷(再 审申请)	最高人民法 院	13,900 万 元 及利息	审结
34	福建海峡银行股 份有限公司福州 湖东支行	本公司	(2017)闽民 申1667号	借 款 合 同 纠 纷 (再 审 申 请)	福建省高级 人民法院	2,496.91 万 元及利息	审结
35	中国民生银行股 份有限公司福州 分行	本公司	(2018)最高 法民申2789号	借 款 合 同 纠 纷 (再 审 申 请)	最高人民法 院	2,979.54 万 元及利息	审结
36	中国民生银行股 份有限公司福州 分行	本公司	(2018)闽民 申2944号	存 款 合 同 纠 纷 (再 审 申 请)	福建省高级 人民法院	975.42 万 元 及利息	审结
37	中国民生银行股 份有限公司泉州 分行	本公司	(2018)闽民 申2965号	合 同 纠 纷(再 审 申 请)	福建省高级 人民法院	362.07万元	审结
38	中国民生银行股 份有限公司福州 分行、中国民生银 行股份有限公司	本公司	(2018)闽民 申4551号	名 誉 权 纠 纷(再 审 申 请)	福建省高级 人民法院		审结
39	中国民生银行股 份有限公司福州 分行	本公司	(2019)闽民 申265号	借 款 合 同 纠 纷 (再 审 申 请)	福建省高级 人民法院	1,489.41 万 元及利息	审结

## 说明:

本公司2015年陆续接到中国光大银行股份有限公司福州分行（以下简称光大银行福州分行）、中国建设银行股份有限公司福州城东支行（以下简称建设银行城东支行）、福建海峡银行股份有限公司湖东支行（以下简称海峡银行湖东支行）、中国民生银行冶金事业部福建分部（以下简称民生银行福建分部）的通知，上述四家银行声称：自2014年以来，本公司与上述银行及福建省三明市永利物资有限公司、三明市三源物资贸易有限公司、福州中瑞经贸有限公司、福建省永利集团有限公司、三明市天马物资供应有限公司、三明市华恒物资贸易有限公司、福建省闽川能源有限公司、福州吉电贸易有限公司、福建省三明市物资再生利用有限公司等九家企业（上述企业的实际控制人均为自然人彭根发。上述企业大部分处于福建省三明市，且部分企业经营钢铁相关业务，曾与本公司存在业务往来）中的若干家分别签订了保兑仓三方协议或动产融资差额回购协议，本公司向民生银行福建分部、海峡银行湖东支行出具额度占用确认函，上述四家银行在上述协议项下分别开出以本公司为受益人的银行承兑汇票，或根据本公司出具的额度占用确认函，同意第三方向银行办理商业承兑汇票的贴现业务。其中：（1）光大银行福州分行开出的银行承兑汇票敞

口共计11,220万元；（2）建设银行城东支行开出的银行承兑汇票敞口共计5,800万元；（3）民生银行福建分部开出的银行承兑汇票敞口共计7,677.10万元，另有18,900万元的商业承兑汇票已由他人办理了贴现。以上三家银行开出的银行承兑汇票均送达给自然人郑敏龙（郑敏龙原系本公司下属销售公司职工，已于2013年10月退休）。（4）海峡银行湖东支行开出的银行承兑汇票敞口共计8,000万元，另有2,500万元的商业承兑汇票已由他人办理了贴现。

本公司经过审慎、全面的调查核实，确信本公司未与以上银行、企业签订过上述保兑仓三方协议或动产融资差额回购协议，也未出具额度占用确认函；本公司也未收到上述任何以本公司为受益人的银行承兑汇票或商业承兑汇票，也未背书给任何第三方。本公司印章应系被伪造，有关人员、企业可能涉嫌严重经济犯罪，本公司权益存在受侵害的可能。

鉴于此，本公司及时将核实后的结果告知上述银行并立即向公安机关举报。公安机关立案后，要求上述四家银行分别提供检材并要求本公司提供样本，以鉴定涉案协议、合同、票据的印章真伪。本公司和各金融机构，分别按照要求提供了样本和检材。

公安机关立案后，郑敏龙向公安机关陈述，承认其在上述涉案协议、合同中从未得到本公司的任何授权、指示，也从未将涉案银行承兑汇票交给本公司。

受案公安机关委托具备法定鉴定资格的福建省公安厅物证鉴定中心对建设银行城东支行、光大银行福州分行、海峡银行湖东支行、民生银行福建分部提供的检材上涉及本公司有关印章的真伪进行鉴定。经鉴定后，福建省公安厅物证鉴定中心依法出具闽公鉴【2016】12号、闽公鉴【2016】13号、闽公鉴【2016】14号、闽公鉴【2015】403号、闽公鉴【2015】717号、闽公鉴【2015】718号、闽公鉴【2015】724号、闽公鉴【2015】800号、闽公鉴【2015】801号、闽公鉴【2015】815号、闽公鉴【2015】816号等11份《鉴定书》，确认检材上使用的“福建三钢闽光股份有限公司”印文、“福建三钢闽光股份有限公司财务专用章”印文、“吴春海印”（本公司财务总监印章）印文及“黎立璋印”（本公司法定代表人印章）印文均与样本上的印文不是出自同一枚印章。依据上述鉴定书，福建省泉州市安溪县公安局为本公司出具了“安公（刑警）鉴通字【2015】00531号、安公（刑警）鉴通字【2015】00534号、安公（刑警）鉴通字【2015】00535号、安公（刑警）鉴通字【2015】00538号、安公（刑警）鉴通字【2015】00548号、安公（刑警）鉴通字【2015】00550号、安公（刑警）鉴通字【2015】00551号、安公（刑警）鉴通字【2015】00554号、安公（刑警）鉴通字【2015】00557号、安公（刑警）鉴通字【2015】00560号、安公（刑警）鉴通字【2015】00563号”等11份鉴定意见通知书，鉴定结论均为“印章印文均与样本上的印文不是出自同一枚印章”。

上述涉案银行贷款敞口共计54,097.10万元。因上述银行主观认为本公司系上述协议、合同的当事方，为前述票据的受益人或背书人。在前述鉴定结论出来之前，本公司陆续收到了上述四家银行要求本公司到期还款的通知。民生银行还擅自采取了扣款措施，民生银行福州分行就此于2015年6月中下旬从本公司在其开立的银行账户中两次扣款合计9,754,157.17元；民生银行泉州分行于2015年7月上旬从本公司在其开立的银行账户中扣款3,355,072.69元，2015年9月下旬从本公司在其开立的银行账户中扣款2,007.75元。

此后，上述四家银行分别以借款合同纠纷为案由向法院提起诉讼，要求本公司、三钢集团及其他相关方退还汇票垫款及支付相应的利息，并承担案件诉讼有关费用。

截至2019年12月31日止，（2015）榕民初字第1205号，原告中国民生银行股份有限公司福州分行要求三钢集团及本公司与福建省三明市物资再生利用有限公司、三明市华恒物资贸易有限公司共同支付垫付票面金额13,900万元及实际付清上述票面金额之日止的利息，案件一审裁定驳回原告起诉。中国民生银行股份有限公司福州分行上诉至福建省高级人民法院，案号（2016）闽民终1461号，案件终审裁定驳回上诉。中国民生银行股份有限公司福州分行向最高人民法院提出再审申请，案号（2018）最高法民申1840号，裁定驳回再审申请。

截至2019年12月31日止，（2015）鼓民初字第4235号，原告中国民生银行股份有限公司福州分行要求

本公司退还汇票垫款1,489.41万元及支付相应利息，案件一审裁定驳回原告起诉。中国民生银行股份有限公司福州分行上诉至福建省福州市中级人民法院，案号（2016）闽01民终4880号，案件终审裁定驳回上诉。中国民生银行股份有限公司福州分行向福建省高级人民法院提出再审申请，案号（2019）闽民申265号，裁定驳回再审申请。

截至2019年12月31日止，（2015）鼓民初字第6397号，原告福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行要求本公司退还汇票垫款2,496.91万元及支付相应利息，案件一审裁定驳回原告起诉。福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行上诉至福建省福州市中级人民法院，案号（2016）闽01民终4076号，案件终审裁定驳回上诉。福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行向福建省高级人民法院提出再审申请，案号（2017）闽民申1667号，裁定驳回再审申请。

截至2019年12月31日止，（2015）鼓民初字第7056号，原告中国光大银行股份有限公司福州分行要求三钢集团及本公司为保兑仓协议项下三明市三源物资贸易有限公司拖欠原告垫付的十张《银行承兑汇票》形成的逾期贷款本金计人民币2,367.11万元及该款自票据到期日至判决给付之日止的利息承担连带责任，案件一审裁定驳回原告起诉。中国光大银行股份有限公司福州分行上诉至福建省福州市中级人民法院，案号（2016）闽01民终4342号，案件终审裁定驳回上诉。

截至2019年12月31日止，（2015）鼓民初字第7057号，原告中国光大银行股份有限公司福州分行要求三钢集团及本公司为保兑仓协议项下福建省三明市永利物资有限公司拖欠原告垫付的十张《银行承兑汇票》形成的逾期贷款本金计人民币2,249.42万元及该款自票据到期日至判决给付之日止的利息承担连带责任，案件一审裁定驳回原告起诉。中国光大银行股份有限公司福州分行上诉至福建省福州市中级人民法院，案号（2016）闽01民终4341号，案件终审裁定驳回上诉。

截至2019年12月31日止，（2015）榕民初字第2030号，原告中国光大银行股份有限公司福州分行要求三钢集团及本公司为保兑仓协议项下福州中瑞经贸有限公司拖欠原告垫付的十张《银行承兑汇票》形成的逾期贷款本金计人民币4,683.02万元及该款自票据到期日至判决给付之日止的利息承担连带责任，案件一审裁定驳回原告起诉。中国光大银行股份有限公司福州分行上诉至福建省高级人民法院，案号（2016）闽01民终1406号，案件终审裁定驳回上诉。

截至2019年12月31日止，（2015）榕民初字第1974号，原告福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行要求本公司为三方合作协议项下福州中瑞经贸有限公司拖欠原告银行承兑汇票项下垫款本金4,192.6万元及相应利息承担连带责任，案件一审裁定驳回原告起诉。福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行上诉至福建省高级人民法院，案号（2017）闽民终384号，案件终审裁定驳回上诉。

截至2019年12月31日止，（2015）榕民初字第1975号，原告福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行要求本公司为三方合作协议项下福州吉电贸易有限公司拖欠海峡银行银行承兑汇票项下垫款本金2,992.99万元及相应利息承担连带责任，案件一审裁定驳回原告起诉。福建海峡银行股份有限公司福州湖东支行上诉至福建省高级人民法院，案号（2017）闽民终545号，案件终审裁定驳回上诉。

截至2019年12月31日止，（2015）榕民初字第1418号，原告中国建设银行股份有限公司福州城东支行要求本公司基于保兑仓协议对福州中瑞经贸有限公司以《银行承兑协议》项下银行承兑汇票购买的货物中未提货部分对应的汇票票面金额（即预收货款）共计5,800.339万元承担退款责任，案件一审裁定驳回原告起诉。中国建设银行股份有限公司福州城东支行上诉至福建省高级人民法院，案号（2016）闽民终1610号，案件终审裁定驳回上诉。

截至2019年12月31日止，（2015）鼓民初字第8120号，原告中国光大银行股份有限公司福州分行要求三钢集团及本公司为保兑仓协议项下福州中瑞经贸有限公司拖欠原告垫付的四张《银行承兑汇票》形成的逾期贷款本金计人民币1,187.70万元及该款自票据到期日至判决给付之日止的利息承担连带责任，案件一审裁定驳回原告起诉。中国光大银行股份有限公司福州分行上诉至福建省福州市中级人民法院，案号（2017）

闽01民终2184号，案件终审裁定驳回上诉。

截至2019年12月31日止，（2015）鼓民初字第8119号，原告中国光大银行股份有限公司福州分行要求三钢集团及本公司为保兑仓协议项下福建省三明市永利物资有限公司拖欠原告垫付的四张《银行承兑汇票》形成的逾期贷款本金计人民币1,009.55万元及该款自票据到期日至判决给付之日止的利息承担连带责任，案件一审裁定驳回原告起诉。中国光大银行股份有限公司福州分行上诉至福建省福州市中级人民法院，案号（2016）闽01民终5615号，案件终审裁定驳回上诉。

截至2019年12月31日止，（2015）泉民初字第979号，原告中国民生银行股份有限公司泉州分行要求本公司对福建省永利集团有限公司、三明市天马物资供应有限公司、三明市三源物资贸易有限公司签订的《银行承兑协议》项下的承兑汇票敞口额度的债务6,657.10万元承担连带偿还责任，并对福建省闽川能源有限公司偿还民生银行泉州分行汇票贴现金额5,000.00万元及其罚息承担连带责任，案件一审裁定驳回原告起诉，中国民生银行股份有限公司泉州分行上诉至福建省高级人民法院，案号（2017）闽民终920号，案件终审裁定驳回上诉。

截至2019年12月31日止，（2015）榕民初字第2119号，原告中国民生银行股份有限公司福州分行要求本公司退还汇票垫款2,979.54万元及支付相应利息，该案由（2015）鼓民初字第4236号福建省福州市鼓楼区人民法院审理移送至福建省福州市中级人民法院审理，案号相应变更为（2015）榕民初字第2119号，案件一审裁定驳回原告起诉。中国民生银行股份有限公司福州分行上诉至福建省高级人民法院，案号（2017）闽民终734号，案件终审裁定驳回上诉。中国民生银行股份有限公司福州分行向最高人民法院提出再审申请，案号（2018）最高法民申2789号，裁定驳回再审申请。

截至2019年12月31日止，（2016）闽0402民初3528号，本公司要求中国民生银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司福州分行、中国民生银行股份有限公司泉州分行返还擅自扣押公司资金本金1,311.1万元及利息，撤销在中国人民银行征信中心企业征信系统中本公司的欠息记录，后续本公司向法院申请撤回对中国民生银行股份有限公司泉州分行、中国民生银行股份有限公司的起诉，同时变更对中国民生银行股份有限公司福州分行的诉讼请求为返还擅自扣划款项9,754,157.17元及利息，案件一审宣判，判决由中国民生银行股份有限公司福州分行返还本公司被扣划的存款9,754,157.17元及利息。中国民生银行股份有限公司福州分行上诉至福建省三明市中级人民法院，案号（2017）闽04民终1118号，案件终审宣判，判决驳回上诉。中国民生银行股份有限公司福州分行向福建省高级人民法院提出再审申请，案号（2018）闽民申2944号，裁定驳回再审申请。

截至2019年12月31日止，（2017）闽0402民初575号，本公司要求中国民生银行股份有限公司泉州分行返还擅自扣押公司资金本金3,357,080.44元及利息263,641.98元，案件一审宣判，判决由中国民生银行股份有限公司泉州分行返还本公司被扣划的存款3,357,080.44元并向本公司支付利息251,759.28元。中国民生银行股份有限公司泉州分行上诉至福建省三明市中级人民法院，案号（2017）闽04民终1067号，案件终审宣判，判决驳回上诉。中国民生银行股份有限公司泉州分行向福建省高级人民法院提出再审申请，案号（2018）闽民申2965号，裁定驳回再审申请。

截至2019年12月31日止，（2017）闽0402民初576号，本公司要求中国民生银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司福州分行、中国民生银行股份有限公司泉州分行立即撤销其报送至中国人民银行企业征信系统中有关本公司的欠息记录，案件一审宣判，判决由中国民生银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司福州分行撤销其报送至中国人民银行企业征信系统中有关本公司的负债记录，驳回其他诉讼请求。中国民生银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司福州分行上诉至福建省三明市中级人民法院，案号（2018）闽04民终260号，案件终审宣判，判决驳回上诉。中国民生银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司福州分行向福建省高级人民法院提出再审申请，案号（2018）闽民申4551号，裁定驳回再审申请。

②关于本公司之全资子公司泉州闽光印章被伪造引发的系列诉讼案件的进展情况

序号	原告	被告	案件编号	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
1	中国民生银行股份有限公司泉州分行	泉州闽光	(2015)泉民初字第995号	金融借款合同纠纷	福建省泉州市中级人民法院	3,000万元及利息	审结
2	中国民生银行股份有限公司泉州分行	泉州闽光、三钢集团	(2015)泉民初字第1083号	金融借款合同纠纷	福建省泉州市中级人民法院	29,600万元及利息	审结
3	泉州闽光	中国民生银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司泉州分行	(2016)闽0503民初8309号	侵权责任纠纷	福建省泉州市丰泽区人民法院	58.19万元及利息	审结
4	中国民生银行股份有限公司泉州分行	泉州闽光	(2018)闽民终254号	金融借款合同纠纷	福建省高级人民法院	3,000万元及利息	发回重审
5	中国民生银行股份有限公司泉州分行	泉州闽光、三钢集团	(2018)闽民终255号	金融借款合同纠纷	福建省高级人民法院	29,600万元及利息	发回重审
6	中国民生银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司泉州分行	泉州闽光	(2018)闽05民终1663号	侵权责任纠纷	福建省泉州市中级人民法院	58.19万元及利息	发回重审
7	中国民生银行股份有限公司泉州分行	泉州闽光	(2019)闽05民初42号	金融借款合同纠纷	福建省泉州市中级人民法院	3,000万元及利息	审结
8	中国民生银行股份有限公司泉州分行	泉州闽光、三钢集团	(2019)闽05民初41号	金融借款合同纠纷	福建省泉州市中级人民法院	29,600万元及利息	审结

截至2019年12月31日止，（2015）泉民初字第995号，原告中国民生银行股份有限公司泉州分行要求泉州闽光对福建省三明市物资再生利用有限公司应向原告偿还的以下两项债务承担连带偿还责任：（1）商业票据融资款人民币3,000.00万元及自汇票到期日至实际还款日的欠息；（2）民生银行泉州分行为实现债权而支付的律师费用、差旅费、担保费用和其他费用，案件一审宣判，判决如下：（1）被告福建省三明市物资再生利用有限公司支付原告商业汇票融资款3,000.00万元及利息；（2）被告福建省三明市物资再生利用有限公司支付原告因委托律师而支付的律师费60,000.00元；（3）驳回原告其他诉讼请求。中国民生银行股份有限公司泉州分行上诉至福建省高级人民法院，案号（2018）闽民终254号，裁定撤销福建省泉州市中级人民法院（2015）泉民初字第995号民事判决并发回福建省泉州市中级人民法院重审。福建省泉州市中级人民法院重审案号（2019）闽05民初42号，裁定驳回中国民生银行股份有限公司泉州分行的起诉。中国民生银行股份有限公司泉州分行上诉至福建省高级人民法院，案件正在审理中。

截至2019年12月31日止，（2015）泉民初字第1083号，原告中国民生银行股份有限公司泉州分行要求泉州闽光和三钢集团对福建省三明市物资再生利用有限公司应向原告偿还的以下两项债务承担连带偿还责任：（1）商业票据融资款人民币2.96亿元及自汇票到期日至实际还款日的欠息；（2）民生银行泉州分行为实现债权而支付的律师费用、差旅费、担保费用和其他费用，案件一审宣判，判决如下：（1）被告福建省三明市物资再生利用有限公司支付原告商业汇票融资款2.96亿元及利息；（2）被告福建省三明市物资再生利用有限公司支付原告因委托律师而支付的律师费592,000.00元；（3）驳回原告其他诉讼请求。中国民生银行股份有限公司泉州分行上诉至福建省高级人民法院，案号（2018）闽民终255号，裁定撤销福建省泉州市中级人民法院（2015）泉民初字第1083号民事判决并发回福建省泉州市中级人民法院重审。福建省泉州市中级人民法院重审案号（2019）闽05民初41号，裁定驳回中国民生银行股份有限公司泉州分行的起诉。中国民生银行股份有限公司泉州分行上诉至福建省高级人民法院，案件正在审理中。

截至2019年12月31日止，（2016）闽0503民初8309号，泉州闽光要求中国民生银行股份有限公司泉州分行返还擅自从公司账户划扣的款项581,910.40元并赔偿利息损失，同时要求中国民生银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司泉州分行立即撤销在中国人民银行征信中心企业征信系统中公司的欠息记录，案件一审宣判，判决中国民生银行股份有限公司泉州分行返还泉州闽光被划扣的款项581,910.40元并赔偿利息损失、中国民生银行股份有限公司及中国民生银行股份有限公司泉州分行撤销泉州闽光在中国人民银行征信中心金融信用信息基础数据库的欠息记录。中国民生银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司泉州分行上诉至福建省泉州市中级人民法院，案号（2018）闽05民终1663号，裁定撤销福建省泉州市丰泽区人民法院（2016）闽0503民初8309号民事判决并发回泉州市丰泽区人民法院重审，尚未开始重审。

（2）为合并范围内子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为全资子公司泉州闽光向银行申请综合授信额度提供连带责任保证担保，2019年度实际担保总额127,940.00万元，已使用担保额度120,913.80万元，截至2019年12月31日，剩余担保额度为7,026.20万元。

截至2019年12月31日止，本公司不存在其他应披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	612,894,059.50
-----------	----------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	612,894,059.50
-----------------	----------------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

自新型冠状病毒感染的肺炎疫情从2020年1月起在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫和生产两不误，本公司陆续复工，从供应保障、社会责任、内部管理等方面支持国家战疫。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对新冠疫情对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至报告日，尚未发现重大不利影响。

2、截至2020年4月15日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、年金计划

为给职工提供补充退休福利，本公司与三钢集团于 2007 年 7 月份建立了企业年金计划，并成立了三钢集团企业年金理事会。本公司的企业年金账户管理人为公司建立企业年金基金集体账户和为每位计划参加人建立企业年金基金个人账户。企业年金基金实行完全积累，采用个人账户的方式进行管理。本公司企业年金计划本着保障性和激励性相结合、效率优先、兼顾公平的原则对企业年金进行分配。根据该等计划，本公司按社会保险缴费基数 8% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。本期合计支付年金 49,574,762.10 元。

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

基于本公司内部管理现状，除钢铁的生产、加工、销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司收入来自中国境内，其资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。



## (4) 其他说明

## 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 4、其他

## 一、罗源闽光股权收购事项

本公司为了减少关联交易，切实履行承诺，拟采用现金方式向控股股东三钢集团收购其所持有的福建罗源闽光钢铁有限责任公司100%股权。截止2019年12月31日，交易各方已达成初步共识，但交易仍处于磋商阶段。

## 二、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
“焦炉干熄焦新技术产业化应用项目”补助	财政拨款	181,818.14		22,727.27		159,090.87	其他收益	与资产相关
干熄焦工程政府补助	财政拨款	2,909,090.91		363,636.36		2,545,454.55	其他收益	与资产相关
三明市财政局2015年重点污染源治理项目补助金	财政拨款	3,972,559.99		269,759.24		3,702,800.75	其他收益	与资产相关
福建省财政厅节能淘汰落后产能专项资金补助款	财政拨款	833,333.32		55,555.56		777,777.76	其他收益	与资产相关
三钢氮气分级供气改造补助	财政拨款	441,666.72		29,444.44		412,222.28	其他收益	与资产相关
主抽风机、半干法脱硫引风机变频改造	财政拨款	467,592.66		27,777.72		439,814.94	其他收益	与资产相关
2013年市级环保专项资金补助	财政拨款	150,000.04		10,000.00		140,000.04	其他收益	与资产相关
2014年节能项目资金补助	财政拨款	687,500.02		52,884.60		634,615.42	其他收益	与资产相关
2015年度第二批市级环境保护专项资金补助	财政拨款	249,999.98		16,666.68		233,333.30	其他收益	与资产相关
2016年第二批市级环境保护专项资金	财政拨款	125,000.06		8,333.28		116,666.78	其他收益	与资产相关

补助								
2016年市级节能与循环经济专项资金补助	财政拨款	526,829.25		35,121.96		491,707.29	其他收益	与资产相关
MES生产制造执行系统	财政拨款	444,000.08		73,999.92		370,000.16	其他收益	与资产相关
2017年部分上级项目专项资金补助	财政拨款	559,053.80		34,227.76		524,826.04	其他收益	与资产相关
视频监控补贴	财政拨款	28,194.43		1,666.64		26,527.79	其他收益	与资产相关
节能减排专项资金补助	财政拨款	23,531,400.00		2,038,800.00		21,492,600.00	其他收益	与资产相关
1#、2#主抽风机变频改造	财政拨款	1,074,545.45		65,454.60		1,009,090.85	其他收益	与资产相关
2017年度企业利用余热余压(气)自发自用电量奖励资金	财政拨款	810,197.00		46,077.56		764,119.44	其他收益	与资产相关
80MW煤气高效发电工程补助	财政拨款		48,889,000.00	2,057,068.36		46,831,931.64	其他收益	与资产相关
热回收焦炉余热发电工程补助	财政拨款		14,320,000.00	336,150.23		13,983,849.77	其他收益	与资产相关
合计		36,992,781.85	63,209,000.00	5,545,352.18		94,656,429.67		

说明:1、根据福建省三明市财政局、三明市科技局“明财(教)指[2010]121号”《关于下达2010年省专利实施与产业化项目计划和经费(市级第二批)的通知》，本公司于2010年收到“焦炉干熄焦新技术产业化应用项目”补助经费500,000.00元，本年摊销22,727.27元计入其他收益。

2、根据福建省财政厅“闽财指[2008]528号”《福建省财政厅关于下达2008年节能十大重点工程中央预算内基建支出预算指标的通知》，本公司于2008年收到干熄焦工程补助拨款10,000,000.00元，本年摊销363,636.36元计入其他收益。

3、根据三明市财政局、三明市环境保护局“明财(建)指[2015]18号”《三明市财政局三明市环境保护局关于下达环保排污费支出预算的通知》，本公司于2015年收到环保排污费补助款4,860,000.00元，本年摊销269,759.24元计入其他收益。

4、根据福建省经济和信息化委员会、福建省财政厅“闽经信计财[2015]672号”《关于下达2015年节能淘汰落后产能(省属技改和能力建设项目)专项资金的通知》，本公司于2015年收到对焦炉荒煤气余热回收利用项目的补助款1,000,000.00元，本年摊销55,555.56元计入其他收益。

5、根据福建省经济和信息化委员会、福建省财政厅“闽经信计财[2016]587号”《关于下达2016年福建省新一轮企业技术改造资金节能循环经济和合同能源管理财政奖励项目的通知》，本公司于2016年收到对低压氮气压缩机替代中压氮气压缩机项目的补助款530,000.00元，本年摊销29,444.44元计入其他收益。

6、根据泉州市财政局“泉财指标[2017]911号”《关于下达2017年市级节能与循环经济专项资金的通知》，泉州闽光于2017年11月13日收到安溪县国库支付中心拨入的专项资金补助500,000.00元，本年摊销27,777.72元计入其他收益。

7、根据泉州市财政局、泉州市环境保护局“泉财指标(2013)1132号”《关于下达2013年市级环保专项资金补助的通知》，泉州闽光于2014年1月23日收到安溪县环保局拨入环境保护专项资金补助200,000.00元，

本年摊销10,000.00元计入其他收益。

8、根据福建省经济和信息化委员会、福建省财政厅“闽经信计财（2014）680号”《关于下达2014年第二批节能项目资金（省属）的通知》，本公司于2014年12月24日收到福建省财政厅拨入节能项目资金补助1,000,000.00元，本年摊销52,884.60元计入其他收益。

9、根据安溪县财政局、安溪县环境保护局“安财（建）指[2016]005号”《关于下达2015年度第二批市级环境保护专项资金补助的通知》，泉州闽光于2016年2月4日收到安溪县财政局拨入的环境保护专项资金补助300,000.00元，本年摊销16,666.68元计入其他收益。

10、根据泉州市财政局、泉州市环境保护局“泉财指标[2016]0879号”《关于下达2016年第二批市级环境保护专项资金补助的通知》，泉州闽光于2016年11月29日收到安溪县环境保护局拨入的环境保护专项资金补助150,000.00元，本年摊销8,333.28元计入其他收益。

11、根据安溪县财政局“安财（企）指[2016]073号”《预算指标追加通知单》，泉州闽光于2016年12月2日收到安溪县财政局拨入的2016年市级节能与循环经济专项资金补助600,000.00元，本年摊销35,121.96元计入其他收益。

12、根据福建省经济和信息化委员会、福建省财政厅“闽经信计财[2015]589号”《关于下达2015年省级软件产业发展专项（两化融合）项目（省直）资金的通知》，本公司于2015年11月27日分别收到福建省财政厅拨入的补助资金700,000.00元，本年摊销69,999.96元计入其他收益。

13、根据安溪县科学技术局、安溪县财政局“安科[2015]15号”《关于下达2015年度第一批安溪县技术与开发项目计划及经费的通知》，泉州闽光于2015年9月10日收到安溪县科技局拨入的经费补助40,000.00元，本年摊销3,999.96元计入其他收益。

14、根据安溪县财政局“安财（企）指[2017]27号”《关于下达企业2017年部分上级项目专项资金的通知》，泉州闽光于2017年5月15日收到安溪县财政局拨入的专项资金补助616,100.00元，本年摊销34,227.76元计入其他收益。

15、根据安溪县环保局“安环保[2017]77号”《关于重点污染源视频监控系统资金补助的通知》，泉州闽光于2017年12月26日收到安溪县环境保护局拨入的专项资金补助30,000.00元，本年摊销1,666.64元计入其他收益。

16、根据安溪县财政局“安财计划[2015]17号”《关于下达2015年第十七批项目支出的通知》，泉州闽光于2015年11月12日、2015年12月24日和2015年12月28日分别收到安溪县财政局拨入的节能减排专项资金补助10,000,000.00元，合计30,000,000.00元，本年摊销2,038,800.00元计入其他收益。

17、根据泉州市财政局、泉州市经济和信息化委员会“泉财指标[2018]1087号”《关于下达2018年省级节能与循环经济专项资金的通知》，泉州闽光于2018年12月19日收到安溪县经信局拨入的补助资金1,080,000.00元，本年摊销65,454.6元计入其他收益。

18、根据泉州市财政局、泉州市经济和信息化委员会“泉财指标[2018]0414号”《关于下达2017年度企业利用余热余压（气）自发自用电量奖励资金的通知》，泉州闽光于2018年08月09日收到安溪县经信局拨入的补助资金829,396.00元，本年摊销46,077.56元计入其他收益。

19、根据三明市人民政府办公室文件“明政办[2017]65号”《三明市人民政府办公室关于印发三明市工业企业技术改造奖励实施办法的通知》，和三明市财政局和三明市工业和信息化局“明财预[2018]65号”《三明市财政局三明市工业和信息化局关于下达市工业企业技术改造奖励资金（省级部分）的通知》，本公司于2019年1月9日收到80WM煤气高效发电工程项目的奖励资金10,000,000.00元，于2019年5月10日收到80WM煤气高效发电工程项目的奖励资金28,889,000.00元，于2019年7月31日收到80WM煤气高效发电工程项目的奖励资金10,000,000.00元，共计48,889,000.00元，本期摊销2,057,068.36元计入其他收益。

20、根据三明市财政局“明财（建）指[2019]74号”《三明市财政局关于下达2019年第一批城企联动普惠养老专项行动等项目中央基建投资预算（拨款）的通知》，本公司于2019年8月30热回收焦炉余热发电工程预算款14,320,000.00元，本期摊销336,150.23元计入其他收益。

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金 额	计入损益的列报 项目	与资产相关/与收益 相关
“焦炉干熄焦新技术产业化应用项目”补助	财政拨款	22,727.27	其他收益	与资产相关
干熄焦工程政府补助	财政拨款	363,636.36	其他收益	与资产相关
三明市财政局2015年重点污染源治理项目补助金	财政拨款	269,759.24	其他收益	与资产相关
福建省财政厅节能淘汰落后产能专项资金补助款	财政拨款	55,555.56	其他收益	与资产相关
三钢氮气分级供气改造补助	财政拨款	29,444.44	其他收益	与资产相关
主抽风机、半干法脱硫引风机变频改造	财政拨款	27,777.72	其他收益	与资产相关
2013年市级环保专项资金补助	财政拨款	10,000.00	其他收益	与资产相关
2014年节能项目资金补助	财政拨款	52,884.60	其他收益	与资产相关
2015年度第二批市级环境保护专项资金补助	财政拨款	16,666.68	其他收益	与资产相关
2016年第二批市级环境保护专项资金补助	财政拨款	8,333.28	其他收益	与资产相关
2016年市级节能与循环经济专项资金补助	财政拨款	35,121.96	其他收益	与资产相关
MES生产制造执行系统	财政拨款	73,999.92	其他收益	与资产相关
2017年部分上级项目专项资金补助	财政拨款	34,227.76	其他收益	与资产相关
视频监控补贴	财政拨款	1,666.64	其他收益	与资产相关
节能减排专项资金补助	财政拨款	2,038,800.00	其他收益	与资产相关
1#、2#主抽风机变频改造	财政拨款	65,454.60	其他收益	与资产相关
2017年度企业利用余热余压（气）自发自用电量奖励资金	财政拨款	46,077.56	其他收益	与资产相关
80MW煤气高效发电工程补助	财政拨款	2,057,068.36	其他收益	与资产相关
热回收焦炉余热发电工程补助	财政拨款	336,150.23	其他收益	与资产相关
物流标准化资金补助	财政拨款	6,870,000.00	其他收益	与收益相关
2018年度企业利用余热余压（气）自发自用电量奖励	财政拨款	5,495,838.93	其他收益	与收益相关
企业发展补助资金	财政拨款	3,000,000.00	其他收益	与收益相关
2018年4-6月用电增产奖励	财政拨款	3,000,000.00	其他收益	与收益相关
失业保险稳岗补贴	财政拨款	2,515,248.49	其他收益	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	其他	1,678,944.17	其他收益	与收益相关
2019年市级节能与循环经济专项资金助款	财政拨款	600,000.00	其他收益	与收益相关
工业企业用地奖励	财政拨款	500,000.00	其他收益	与收益相关

稳定就业奖补	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
稳定用工就业奖	财政拨款	20,000.00	其他收益	与收益相关
表彰先进集体奖励	财政拨款	10,000.00	其他收益	与收益相关
合计		29,435,383.77		

说明：本公司2019年度计入损益的政府补助共29,435,383.77元，明细项目说明如下：

1、递延收益转入5,545,352.18元。

2、根据三明市财政局、三明市商务局“明财（外）指[2019]20号”文件，关于下达物流标准化资金的通知，本公司于2019年6月21日收到三明市财政局拨入的补助资金6,870,000.00元。

3、根据三明市财政局、三明市工业和信息化局“明财（企）指[2019]50号”文件，《三明市三明市财政局、三明市工业和信息化局关于下达2018年度企业利用余热余压（气）自发自用电量奖励资金的通知》，三钢闽光于2019年12月10日收到三明市财政局利用余热余压（气）自发自用电量奖励资金5,495,838.93元。

4、根据安溪县财政局文件“安财（建）指(2019)008号”文件，关于预算指标追加通知单，泉州闽光于2019年1月28日收到安溪县财政局拨入中小企业发展专项3,000,000.00元。。

5、根据安溪县经济和信息化局“安经信(2019)2号”文件，关于下达促进工业企业4-6月增产增效电力奖励资金的通知，泉州闽光于2019年2月1日收到安溪县国库支付中心拨入用电增产奖励金3,000,000.00元。

6、根据三明市人力资源和社会保障局、三明市工业和信息化局、三明市商务局、三明市发展和改革委员会、国家税务总局三明市税务局、三明市财政局、三明市生态环境局“明人社[2019]199号”文件，《三明市人力资源和社会保障局等七部门关于开展失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》，三钢闽光公司于2019年12月17日收到三明市劳动就业中心稳定用工就业补贴款2,515,248.49元。

7、泉州闽光收到福建省安溪县地方税务局拨入代扣个人所得税返还专项资金补助1,678,944.17元。

8、根据泉州市财政局“泉财指标(2019)0645号”文件，关于下达2019年市级节能与循环经济专项资金的通知，泉州闽光于2019年8月15日收到安溪县国库支付中心拨入绿色工程补助款600,000.00元。

9、根据安溪县人民政府“安政综(2018)92号”文件，关于印发《安溪县2018年减轻企业负担促进工业经济增长十条措施》的通知，泉州闽光于2019年2月1日收到安溪县国库支付中心拨入工业用地奖励金500,000.00元。

10、根据泉州市人力资源和社会保障局“泉人社(2018)339号”文件，关于做好2019年企业用工保障的通知，泉州闽光于2019年7月11日收到安溪县人才和就业服务中心拨入稳定就业奖励200,000.00元。

11、根据三明市人力资源和社会保障局、三明市工业和信息化局、三明市商务局、三明市发展和改革委员会、国家税务总局三明市税务局、三明市财政局、三明市生态环境局“明人社[2019]199号”文件，《三明市人力资源和社会保障局等七部门关于开展失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》，三钢闽光公司于2019年12月03日收到三明市劳动就业中心一次性稳定用工就业补贴款20,000.00元。

12、根据福建省消防总队“应急闽消[2018]42号”文件，关于表彰第三届福建省热心消防公益事业先进集体先进个人的通报，本公司于2019年1月15日收到福建省公安消防总队拨入的奖励款10,000.00元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						10,918,374.22	15.04%	10,918,374.22	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	301,657,562.95	100.00%	126,961.50	0.04%	301,530,601.45	61,655,481.13	84.96%	1,008,944.66	1.64%	60,646,536.47
其中:										
其中: 应收其他客户款项	2,539,230.03	0.84%	126,961.50	5.00%	2,412,268.53					
应收合并范围内单位款项	299,118,332.92	99.16%			299,118,332.92					
合计	301,657,562.95	100.00%	126,961.50	0.04%	301,530,601.45	72,573,855.35	100.00%	11,927,318.88	101.64%	60,646,536.47

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

应收账款组合1 应收合并范围内单位款项

应收账款组合2 应收其他客户款项

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	301,657,562.95
合计	301,657,562.95

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	11,927,318.88		881,983.16	10,918,374.22		126,961.50
合计	11,927,318.88		881,983.16	10,918,374.22		126,961.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,918,374.22

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海福业钢铁有限公司	货款	10,918,374.22	对方被吊销营业执照，款项预计无法收回	管理层批准	否
合计	--	10,918,374.22	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

福建漳州闽光钢铁有限责任公司	299,118,332.92	99.16%	
福建省南平铝业股份有限公司	434,856.50	0.14%	21,742.83
三明中燃城市燃气发展有限公司	270,591.37	0.09%	13,529.57
福建省闽铝轻量化汽车制造有限公司	150,936.00	0.05%	7,546.80
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	102,645.00	0.03%	5,132.25
合计	300,077,361.79	99.47%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 1. 按坏账计提方法分类披露

## ①2019年12月31日（按简化模型计提）

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	301,657,562.95	100.00	126,961.50	0.04	301,530,601.45
其中：应收其他客户款项	2,539,230.03	0.84	126,961.50	5.00	2,412,268.53
应收合并范围内单位款项	299,118,332.92	99.16	-	-	299,118,332.92
合计	301,657,562.95	100.00	126,961.50	0.04	301,530,601.45

## ②2018年12月31日（按已发生损失模型计提）

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,918,374.22	15.04	10,918,374.22	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,655,481.13	84.96	1,008,944.66	1.64	60,646,536.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	72,573,855.35	100.00	11,927,318.88	101.64	60,646,536.47

坏账准备计提的具体说明：



## ①2019年12月31日，按组合应收其他客户款项计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,539,230.03	126,961.50	5.00

## ②2018年单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	2018年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海福业钢铁有限公司	10,918,374.22	10,918,374.22	100.00	款项预计无法收回

## ③2018年组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	20,176,672.91	1,008,833.65	5.00
2至3年	555.04	111.01	20.00
合计	20,177,227.95	1,008,944.66	5.00

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	172,271,920.95	172,875,207.99
合计	172,271,920.95	172,875,207.99

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	170,310,000.00	170,310,000.00
押金及保证金	1,873.96	100,000.00
备用金	1,332,688.50	2,465,207.99
其他	660,377.36	
合计	172,304,939.82	172,875,207.99

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	33,018.87			33,018.87
2019 年 12 月 31 日余额	33,018.87			33,018.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,470,426.41
1至2年	170,323,433.81
2至3年	139,771.00
3年以上	371,308.60
3至4年	323,104.60
5年以上	48,204.00
合计	172,304,939.82

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备		33,018.87				33,018.87
合计		33,018.87				33,018.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建漳州闽光钢铁有限责任公司	合并范围内关联方往来款	170,310,000.00	1-2 年	98.84%	
中冶京诚工程技术有限公司	合作意向金	660,377.36	1 年以内	0.38%	33,018.87
陈宜庭	员工暂借款与备用金	200,000.00	1 年以内	0.12%	
林晓明	员工暂借款与备用金	150,000.00	1 年以内	0.09%	
罗焕炳	员工暂借款与备用金	150,000.00	1 年以内	0.09%	
合计	--	171,470,377.36	--	99.52%	33,018.87

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

按坏账计提方法分类披露

A. 截至2019年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	172,304,939.82	33,018.87	172,271,920.95

A.1. 截至2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	172,304,939.82	0.02	33,018.87	172,271,920.95
其中：应收押金及保证金	1,873.96	-	-	1,873.96
应收合并范围内单位款项	170,310,000.00	-	-	170,310,000.00
备用金	1,332,688.50	-	-	1,332,688.50

应收其他款项	660,377.36	5.00	33,018.87	627,358.49
合计	172,304,939.82	0.02	33,018.87	172,271,920.95

A1.1. 截至2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备，按组合应收其他款项计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	660,377.36	33,018.87	5.00

B. 截至2018年12月31日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	172,875,207.99	100.00	-	-	172,875,207.99
其中：保证金、公司员工暂借款项与备用金	2,565,207.99	1.48	-	-	2,565,207.99
合并范围内关联方往来款	170,310,000.00	98.52	-	-	170,310,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	172,875,207.99	100.00	-	-	172,875,207.99

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,814,165,919.47		4,814,165,919.47	4,814,165,919.47		4,814,165,919.47
对联营、合营企业投资	276,161,089.90		276,161,089.90	260,131,439.38		260,131,439.38
合计	5,090,327,009.37		5,090,327,009.37	5,074,297,358.85		5,074,297,358.85

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

福建闽光能源 科技有限公司	201,000,000.0 0									201,000,000.00	
福建泉州闽光 钢铁有限责任 公司	3,513,165,919. 47									3,513,165,919. 47	
福建漳州闽光 钢铁有限责任 公司	100,000,000.0 0									100,000,000.00	
福建闽光云商 有限公司	1,000,000,000. 00									1,000,000,000. 00	
合计	4,814,165,919. 47									4,814,165,919. 47	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
福建省闽 光新型材 料有限公 司	25,437,04 5.34			789,638.9 2						26,226,68 4.26	
福建天尊 新材料制 造有限公 司	28,641,17 3.80			-36,793.8 0						28,604,38 0.00	
福建三钢 国贸有限 公司	187,895,5 30.66			13,755,24 7.54						201,650,7 78.20	
国投闽光 (三明)城 市资源有 限公司	18,157,68 9.58			1,521,557 .86						19,679,24 7.44	
小计	260,131,4 39.38			16,029,65 0.52						276,161,0 89.90	

合计	260,131,439.38			16,029,650.52						276,161,089.90
----	----------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	----------------

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,794,633,997.78	21,136,710,587.34	24,705,910,900.18	17,527,306,652.07
其他业务	1,623,777,421.68	1,559,227,131.86	642,926,993.31	506,731,712.00
合计	27,418,411,419.46	22,695,937,719.20	25,348,837,893.49	18,034,038,364.07

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	16,029,650.52	44,107,007.02
交易性金融资产在持有期间的投资收益	20,229,608.97	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,548,386.32	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		6,637,154.24
理财产品收益		9,493,132.75
合计	1,041,807,645.81	60,237,294.01

## 6、其他

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-99,074,855.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,435,383.77	
委托他人投资或管理资产的损益	23,162,093.31	
受托经营取得的托管费收入	1,061,320.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,833,513.30	
减：所得税影响额	-1,641,455.05	
少数股东权益影响额	-16,144.76	
合计	-1,924,944.43	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.00%	1.5	1.5
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.00%	1.5	1.5

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他



### 第十三节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、载有容诚会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、载有公司董事长黎立璋先生签名的2019年年度报告原件。

以上文件置备地点：公司证券事务部