

# 福建三钢闽光股份有限公司

(Sansteel MinGuang Co.,Ltd.,Fujian)

## 2021 年年度报告



股票代码: 002110

股票简称: 三钢闽光

披露时间: 2022 年 4 月 27 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：保证本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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。敬请投资者查阅本报告第三节管理层讨论与分析中“十一、公司未来发展的展望”中可能面对的风险因素和应措施内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,429,076,227 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.2 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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	41
第五节 环境和社会责任.....	59
第六节 重要事项.....	65
第七节 股份变动及股东情况.....	91
第八节 优先股相关情况.....	98
第九节 债券相关情况.....	99
第十节 财务报告.....	100

## 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 2021 年年度报告原件。

以上文件置备地点：公司证券事务部

## 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
闽光能源	指	福建闽光能源科技有限公司
浑水公司、浑水供应	指	三明市浑水供应有限公司
恒源供水公司	指	福建恒源供水股份有限公司
容诚会计	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
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
带钢	指	主要指碳素结构带钢（代表钢种 Q195、Q235）、优质碳素结构带钢、合金结构带钢、低合金高强度带钢等，主要用于制造焊管、机械结构件、钢结构、冷轧用料等

## 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	福建省三明市三元区工业中路群工三路		
注册地址的邮政编码	365000		
公司注册地址历史变更情况	根据《福建省人民政府关于同意调整三明市部分行政区划的批复》（闽政文〔2021〕49号），福建省人民政府同意撤销三明市梅列区、三元区，设立新的三明市三元区，以原梅列区、三元区的行政区域为新的三元区的行政区域。因此，公司将注册地址由“福建省三明市梅列区工业中路群工三路”变更为“福建省三明市三元区工业中路群工三路”，公司于2021年10月29日在三明市市场监督管理局办理完成了公司注册地址的变更登记手续。		
办公地址	福建省三明市三元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

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》
------------------	---------------

公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	福建省三明市三元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	许瑞生、陈志达、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

#### 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

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	62,752,952,985.20	48,636,347,450.00	48,636,347,450.00	29.02%	45,511,323,230.80	51,040,255,376.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,979,122,327.84	2,555,825,653.60	2,555,825,653.60	55.69%	3,673,178,443.26	4,324,461,209.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,047,550,695.04	2,584,939,009.74	2,584,939,009.74	56.58%	3,675,103,387.69	3,675,080,211.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	981,350,646.21	4,855,786,611.26	4,855,786,611.26	-79.79%	2,091,812,219.09	2,319,955,595.80



基本每股收益（元/股）	1.64	1.04	1.04	57.69%	1.5	1.76
稀释每股收益（元/股）	1.64	1.04	1.04	57.69%	1.5	1.76
加权平均净资产收益率	18.44%	13.15%	13.15%	5.29%	20.00%	21.14%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	45,975,548,316.41	43,299,507,849.42	43,299,507,849.42	6.18%	29,769,001,288.50	36,068,387,199.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	23,174,535,314.94	20,361,883,343.73	20,361,883,343.73	13.81%	18,728,248,748.47	20,700,744,119.22

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 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	14,522,709,922.49	16,559,303,512.68	17,573,745,379.97	14,097,194,170.06
归属于上市公司股东的净利润	923,792,313.19	1,805,479,834.55	629,270,431.22	620,579,748.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	881,816,958.05	1,792,242,007.15	608,466,695.90	765,025,033.94
经营活动产生的现金流量净额	-3,513,035,636.37	2,770,052,890.12	2,090,413,545.50	-366,080,153.04

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-261,081,836.55	-299,105,499.31	-99,074,855.38	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	48,731,879.07	29,643,740.40	29,435,383.77	
委托他人投资或管理资产的损益			23,162,093.31	
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		114,378,102.57	651,305,942.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	102,787,933.65	62,412,685.93		
受托经营取得的托管费收入	471,698.11	936,721.27	1,061,320.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,300,057.68	15,109,599.05	41,833,513.30	
减：所得税影响额	-29,417,017.00	-47,586,363.18	-1,641,455.05	
少数股东权益影响额（税后）	55,116.16	75,069.23	-16,144.76	
合计	-68,428,367.20	-29,113,356.14	649,380,998.17	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司所属行业为钢铁行业。

2021年，国民经济整体保持稳中有进的发展态势，为钢铁行业发展提供了良好环境。国家对钢铁行业实施的产能、产量“双控”政策，对巩固供给侧结构性改革成果，维护市场秩序，平衡钢材供需，稳定钢材价格，抑制进口铁矿石价格过高过快上涨，改善钢铁企业经营效益发挥了积极作用，钢铁行业整体效益创出历史最好水平。

上半年，受国内外需求拉动，全国累计粗钢产量5.63亿吨，同比增长11.80%，创同期历史新高。同时，铁矿石、焦煤等原燃料价格大幅上涨，推动钢材价格一路走高。下半年，随着国家对钢铁行业上下游产品进出口关税的调整和取消，以及“双控”、“双碳”、环保严控等调控政策的落实，钢铁产量过快增长得到有效遏制，铁矿石价格明显回落，钢材价格大幅下滑。2021年，全国生铁产量8.69亿吨，同比下降4.3%；粗钢产量10.33亿吨，同比下降3.0%；钢材产量13.37亿吨，同比增长0.6%，行业产能利用率为79.2%；国内粗钢表观消费量9.92亿吨，同比下降5.3%；出口钢材6,689.5万吨，同比增长24.6%；进口钢材1,426.8万吨，同比下降29.5%；进口铁矿石11.24亿吨，同比下降3.9%，均价164.3美元/吨，同比上涨55.3%。2021年末，国内钢材综合价格指数131.70点，较2021年最高点下降24.7%；全年平均指数为142.03点，同比上涨36.46点。

### 二、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：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：ML08Al、ML20MnTiB、ML40Cr、10B21、10B28、10B33等。用途：ML08Al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：XM06BA、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、40Mn2、40MnB、35MnB、20Mn2、20CrMnTi、20MnTiB、30CrMnSiTi、37Mn5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；30CrMnSiTi用于挖掘机斗齿等；37Mn5用于石油钢管等

(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：08Al。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：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) 经营模式以及行业情况说明

公司物资采购分国内采购和国外采购，国内物资采购通过集中采购、统一招标、比价、磋商采购等模式进行。国外物资采购通过长协采购、直接采购、公开和邀请招标、询比价、磋商采购等模式进行。

公司产品通过闽光云商平台在国内销售，采取经销商销售为主、直销终端用户为辅的销售模式。闽光云商是公司于2018年建成投用的集钢铁信息、供应、销售、支付、融资、物流、加工、配送等功能于一体

的服务型电商平台，可为用户提供定制化的服务，有效增强客户粘度，提升公司在目标市场的竞争力。

报告期内，面对复杂多变的市场，公司全体员工齐心协力，踩准节奏，积极应对市场变化，在产量平控政策情况下，充分发挥精细化管理优势，坚持灵活经营策略，以效益和市场需求为导向，依靠行业领先的闽光云商平台优势，运用云仓储及大数据云计算功能，优化品种比例和库存结构，通过产销联动合理安排生产和资源流向，进一步提高市场响应速度，实现了产销率、资金回笼率100%的目标，公司取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司主要业务、经营模式未发生变化。

### 三、核心竞争力分析

三钢闽光现有三明本部、泉州闽光、罗源闽光、漳州闽光四个钢铁生产基地，具备年产钢能力1200多万吨，是福建省最大的钢铁生产基地。主要钢铁产品有“闽光”牌建筑用材、金属制品材、中厚板材、机械制造用圆钢、合金带钢五大系列。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。2018、2019、2020年度深交所通报公司的信息披露考核结果均为A级。

公司的核心竞争力主要体现在公司具有管理优势、品牌优势、质量技术优势、区域优势、人才优势、文化优势、资金优势等七个方面的优势。

#### （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、闽光云商线上服务系统，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，同时，闽光云商系统为钢铁供应链上下游客户提供了电子交易、云仓储、智慧物流、供应链金融、大数据等服务，有力促进公司向服务型制造转型。以台塑精细化管理为标杆，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。推进公司组织结构及管控体系优化，建立生产基地总厂制，强化管理创新。

#### （二）品牌优势

多年来，公司上下高度重视品牌建设，坚持实施品牌战略，努力打造三钢闽光的金字招牌，扩大闽光品牌在区域市场的影响力。三钢的产品采用优质工业原料、先进的工艺路线生产，具有质量稳定、强度高、延伸率大、抗震性能和焊接性能好、应变时效敏感性低、综合经济效益高等优点。在国家、省、市等各级历次实物质量抽查中，合格率均为100%，各项技术标准均达到国际水平。三钢闽光品牌的主导产品荣获国家“冶金产品实物质量金杯奖”和“福建省名牌产品”等荣誉称号。主要产品先后通过方圆标志认证集团的产品质量认证、欧盟CE欧标认证、六国船级社认证、JIS日标认证等第三方权威机构认证。在2021年行

业内首个热轧带肋钢筋质量能力分级排名中，我司被评定为A+级。

闽光产品连续多年产销率达到100%，已经得到广大用户的一致认可，在区域市场具有很高的知名度。在海峡西岸经济区的建设中，高速公路、高速铁路、跨海大桥、核电工程、大型场馆等大多数重点工程，均指定使用三钢闽光的钢材产品。

### （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、ISO45001职业安全健康体系认证和ISO5001能源管理体系认证，2018年通过了“两化融合”体系认证，2021年公司通过IATF16949汽车质量管理体系认证。螺纹钢、线材通过产品认证，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 GL挪威德国船级社、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日标认证。公司严格按照ISO9001:2015质量保证体系标准建立质量管理体系。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，公司开发的新产品占领了海峡西岸经济的区域市场，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特等奖1项，一等奖1项，获得省部级科技进步二等奖12项，三等奖19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。截止到报告期末，公司拥有321项专利，其中：发明专利17项，实用新型专利303项，外观设计专利1项。

2021年公司向国家专利局申请专利41项，其中发明专利15项，实用新型专利26项；公司专利授权39项，其中发明专利5项，实用新型专利34项。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	ZL201910993672.X	一种提高82B钢盘条索氏体化率的斯太尔摩冷却方法	20210226	发明
2	ZL201911311299.1	一种微细粒冶金粉尘回收利用炭、铁、有色金属的方法	20210813	发明
3	ZL202010935871.8	一种稳定400VN钢开机过热度的控制方法	20211026	发明
4	ZL202010762969.8	一种焦炉安全环保停炉方法	20211029	发明
5	ZL202010917673.9	一种气雾全水组合冷却的高碳钢连铸生产方法	20211217	发明
6	ZL202021724567.0	一种防止板轧机导板跳动的装置	20210323	实用新型
7	ZL202021547986.1	一种自卸吊斗	20210330	实用新型
8	ZL202021969732.9	一种推钢式加热炉入炉过渡滑轨装置	20210326	实用新型
9	ZL202021945987.1	一种中厚板在线定尺设备的防护装置	20210402	实用新型

10	ZL202022079060.0	一种浸入式水口专用吊篮	20210416	实用新型
11	ZL202021955481.9	一种钢板取样收集装置	20210416	实用新型
12	ZL202021695822.3	一种用于矫直机接轴托架的平衡检测装置	20210420	实用新型
13	ZL202021955467.9	一种防止喂丝机喂丝导管烟尘外冒的装置	20210420	实用新型
14	ZL202022197134.0	一种钢板冷床下线的激光测距靠边装置	20210525	实用新型
15	ZL202020827466.X	一种用于板状物料堆垛的专用夹具	20210129	实用新型
16	ZL202022646735.5	一种棒线材穿水冷却装置	20210713	实用新型
17	ZL202022057151.4	一种改进的结晶器下法兰密封装置	20210507	实用新型
18	ZL202022188443.1	一种适用于中厚板铸坯输送的称重检测装置	20210525	实用新型
19	ZL202022862664.2	一种辊筛分料装置	20210810	实用新型
20	ZL202023237650.8	板坯火焰切割机的切割枪小车滑动行走装置	20210813	实用新型
21	ZL202023243423.6	一种可燃气体罐存放室	20210907	实用新型
22	ZL202023159275.X	一种板坯连铸结晶器内钢水液面检测装置	20211008	实用新型
23	ZL202023159301.9	一种板坯连铸中间包钢水液面控制装置	20211008	实用新型
24	ZL202120523821.9	一种改进型双侧电动犁式卸料器	20211015	实用新型
25	ZL202120257454.2	一种碾压式对辊生球破碎机	20211019	实用新型
26	ZL202120034511.0	一种模拟球团带式焙烧机的实验系统	20211026	实用新型
27	ZL202120226515.9	一种穿水冷却用气封反扑系统	20211029	实用新型
28	ZL202023294402.7	一种钢材恒温热处理冷却装置	20210820	实用新型
29	ZL202120362625.8	一种钢包回转台的液压定位装置	20211112	实用新型
30	ZL202120998198.2	一种焙烧机车	20210820	实用新型
31	ZL202020406033.7	一种铁水罐上罐架支撑座的落槽导向装置	20210129	实用新型
32	ZL202021944002.3	一种改进的精轧螺纹钢筋水冷装置	20210525	实用新型
33	ZL202022203442.X	一种粉料均匀取样装置	20210326	实用新型
34	ZL202022433661.7	一种可在线清洗的气体冷却塔	20210611	实用新型
35	ZL202022937202.2	一种提高吹扫安全性的蒸汽吹扫装置	20210824	实用新型
36	ZL202022937205.6	一种法兰垫片准确对心调整装置	20210820	实用新型
37	ZL202022937203.7	一种改进的浓缩型无桥悬挂式刮泥机	20211019	实用新型
38	ZL202120921416.2	一种吊钩的防脱钩装置	20211109	实用新型
39	ZL 2021 2 0534219.5	带解锁机构的电力液压块式制动器	20211109	实用新型

公司2021年主要科技成果7项。

序号	项目成果名称	成果鉴定或验收以及获奖情况
----	--------	---------------



1	二氧化碳绿色洁净炼钢技术及应用	中国钢铁协会中国金属学会冶金科技特等奖
2	冶金工业建筑锈损钢结构诊治关键技术	中国钢铁协会中国金属学会冶金科技二等奖
3	钢铁生产过程物联关键技术及应用	中国钢铁协会中国金属学会冶金科技三等奖,福建省科技进步三等奖
4	钢铁冶金渣开发绿色胶凝材料与充填采矿产业化应用	中国钢铁协会中国金属学会冶金科技三等奖
5	35MnBH合金结构钢热轧圆钢研发	省科技厅重点项目验收
6	高碳类高级工业用线材关键生产技术开发	通过省级科技成果鉴定,成果达到了国际先进水平,申报了2021年省级科技进步奖。
7	冷镦用钢节能高效绿色制造关键技术及装备	通过省级科技成果鉴定,成果达到了国际先进水平,申报了2021年省级科技进步奖。

#### (四) 区域优势

福建省是“海上丝绸之路”的重要起点,邻近台湾,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、自贸区建设且对台区位优势明显,福建省计划在基础设施、工业领域、保障性安居工程等领域将进行大量的投资,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,有着稳定的市场和用户。在建筑钢材、金属制品材生产上,公司的质量保证能力、品种开发能力等方面处于领先地位;公司产品质量上乘,深受用户欢迎,建材产品在福建的市场占有率达到51%左右;金属制品材产品在广东、浙江市场为第一方阵产品;圆钢产品在福建的市场占用率长期保持在70%以上,中板材产品在福建的市场占有率稳定在80%以上。公司产品质量优异、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。公司积极开拓销售渠道,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,海南昌江核电等核电站;
- 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、兴泉铁路、新福厦铁路等;
- 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、福州地铁项目、福建省平潭及闽江口水资源配置扩建工程、龙岩荔涵内街天桥、旗山湖公路桥项目、厦门钨业车行桥改造项目、龙岩市新罗区三创园项目工程总承包(EPC)、长乐滨海新城智慧城市运营管理中心项目、福州闽侯二桥项目、福州工业路高架桥提升改造工程、漳州市东山岛引水第二水源工程、建瓯市三江口大桥等工程项目。

### （五）人才优势

三钢闽光由建厂60余年的“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、留住人才的能力较强。截止2021年底，公司本科以上学历人员占员工总人数的14.01%，获得高级职称人数达到员工总人数的3.70%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，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了源源不断的发展动力。

### （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”，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。2021年末，公司取得银行综合授信额度315亿，用信125亿，剩余额度190亿。充分利用云商公司与闽光系各公司贸易背景真实，发票充足的优势，打通开具银行承兑汇票的融资通道，公司综合资金成本控制在2.98%，大幅降低融资成本，保障公司生产经营资金需要；2021年末资产负债率为49.33%，优质资产夯

实。2016--2021年，公司实现6个年度持续盈利，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。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，面对复杂多变的外部环境，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，统筹生产经营和疫情防控，着力灵活经营，强化转型升级，推进改革创新，公司保持良好发展态势。

2021年，三钢闽光产钢1,140.39万吨，同比增长0.29%；生铁966.03万吨，同比减少0.27%；钢材1,138.9万吨，同比减少1.23%；焦炭44.69万吨，同比减少2.2%；入炉烧结矿1,240.6万吨，同比增长3.59%；球团184.75万吨，同比增长19.54%；实现营业收入627.53亿元、同比增长29.02%，利润总额52.5亿元、同比增长53.35%，归属于上市公司股东的净利润为39.79亿元，同比增长55.69%，基本每股收益1.64元、同比增长57.69%（公司在2020年9月至2021年5月进行股份回购，以上计算每股收益时已按照《企业会计准则》对公司发行的股份进行加权平均计算）。全年主要工作：

**（一）推进转型升级。**按照国家工信部最新修订的钢铁行业产能置换实施方法，完善各生产基地产能升级方案，完成方案公告。公司本部3#、7#、8#高炉和130m<sup>2</sup>、180m<sup>2</sup>烧结机安全顺利停炉，焦炉升级改造一期、圆棒大盘卷项目开始调试；罗源闽光1#高炉、2#烧结机投产；泉州闽光4#烧结机、25MW余热发电、35kV变电站试车。推进闽光云商发展，闽光云商独立运营，供应链金融销售端启动，网络货运平台通过网络安全等级保护（第三级）测评，顺利取得增值电信业务经营许可证，2021年闽光云商累计开展供应链金融业务302笔、金额6.91亿元、增值盈利382.43万元。

**（二）强化资本运作。**完成首次股份回购计划，以集中竞价交易方式，累计回购股份2,250万股（其中2021年回购380万股），占公司总股本的0.9178%，回购金额1.51亿元。实施现金分红，积极回报股东，共计派发现金股利10.93亿元。加强投资者关系管理，做好信息披露工作，三钢闽光连续第三年获得深交所信息披露工作考核A类评级，荣获中国上市公司2020年报业绩说明会《优秀实践案例》奖。强化资金管控，拓宽融资渠道，推进理财投资，三钢闽光获得福建省首单碳排放绿色信托业务，取得绿色融资1,000万元、低成本绿色金融贷款额度10亿元。

**（三）统筹生产经营。**在确保产品质量和市场稳定的前提下，坚持以效益最大化原则灵活生产经营。上半年，充分利用市场复苏机遇，推进产量最大化生产，铁、钢、材产量频繁刷新月产纪录；下半年，认真落实限产、限电、节能双控等政策，优化四地生产和检修工作，根据品种效益差异化组织生产，着力提升品种钢产量，全年板材、圆钢、金属制品材产量创历史最好水平。强化供销一体化管理，实施快进快出策略，严控原燃料和产成品库存，防范高位风险。统筹国际国内两个市场，拓宽采购渠道，提升高性价比原燃料采购量，在保障生产所需的同时努力降低采购成本，2021年采购国内矿168万吨，与进口矿相比，降低采购成本2.52亿元；采购长协矿835万吨，与当期贸易矿相比，节约采购成本1.42亿元。坚持“厂商双赢”，维护市场价格，加大高附加值产品销售，2021年销售量中板增长18%、带钢增长23%、制品钢增长6%、圆钢增长14%，闽光建材、普板省内市场均价分别高于“周边四地”（上海、杭州、南昌、广州）均价29元/吨、188元/吨，圆钢省内市场均价高于周边市场（杭州、广州）均价49元/吨；建材、中板、圆钢省内市场占有率分别为51%、80%、70%。持续强化全流程降成本，2021年三明本部、泉州闽光、罗源闽光分

别实现全流程降成本33.08元/吨、34.47元/吨、10.6元/吨，合计降本增效3.38亿元。

**（四）推进科技创新。**围绕建设行业先进智能制造体系，与宝信软件公司达成智能制造技术开发合作意向。信息数据及基础平台建设有序开展，设备管理系统通过验收，棒材堆钢自动检测、炼钢LF精炼炉及炼铁烧结矿机器人自动取制样等项目热负荷试车，全自动砂轮片在线更换项目通过福建省首台套智能制造装备奖现场核查认定。持续推进技术创新及攻关，立项重点技术攻关项目27项、达到攻关目标18项，立项技术开发项目23项、通过验收20项。4项成果获中国冶金科技奖（其中特等奖1项）。强化知识产权管理，获授权专利39项（其中发明专利5项、实用新型专利34项），主编和参编国家标准各1个。紧贴市场需求推进产品研发，成功研发低碳免退火钢XM06BA、斗齿钢30CrMnSiTi、机床导轨用55#钢，以及37Mn5、A105、20#、10#管坯钢系列等7个钢种。本部3#连铸机具备品种钢开发生产条件，实现30MnSi、ML08A1、40Mn2、Q195、YG45等钢种批量生产。推进各类产品的取证认证工作，三地顺利通过中冶金产品认证和绿色产品认证，热轧带肋钢筋获评行业首个质量能力分级评价最高级别A+级，中国、英国船级社年度审核和欧标板CE认证换证审核顺利完成，通过IATF16949汽车质量管理体系认证。

**（五）深化精细管理。**推进公司治理体系改革，完成总部机关组织结构优化方案，建立生产基地总厂制。加强制度流程建设，开展三年一次规章制度评审，2021年新增制度20项、修订39项、废止4项，梳理新增SOP项目464个、废止214个，泉州闽光、罗源闽光（一期）、漳州闽光共2215个岗位实现在线自动考核。强化设备检修管理，根据疫情和生产调整情况统筹全年设备检修计划和施工组织，四大生产基地年度检修工作全面完成。强化安全管理，贯彻落实新《安全生产法》，强化安全隐患排查治理，2021年三明本部排查事故隐患3,575条（含外协），全部落实整改；强化外协施工安全管理，落实外协施工人员实名制，“三钢外委施工人员管理系统”APP上线，2021年实现外协施工项目作业人员重伤及以上事故为零。

**（六）打造和谐企业。**始终将员工的生命安全和身体健康放在首位，健全常态化疫情防控机制，有序组织疫苗接种。全面加快超低排放改造步伐，建立有组织排放源和无组织排放源清单，三明本部完成超低排放改造项目26项，2021年三明本部厂区平均降尘量7.81吨/平方公里·月，同比下降0.48吨/平方公里·月，三钢站点空气质量优良率99.5%。支持公益事业发展，2021年向社会捐赠公益资金242.33万元。保障员工工资及福利待遇，提高职工劳保用品发放标准和离岗休养、内部退养人员工资待遇，增加在岗职工疗休养次数，出台优秀技术工人省外疗养办法，调整职工住房公积金缴存标准，职工群众幸福感、获得感、归属感不断增强。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2021年		2020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	62,752,952,985.20	100%	48,636,347,450.00	100%	29.02%
分行业					
冶金制造业	58,808,538,413.43	93.71%	44,630,514,908.71	91.76%	31.77%
其他	3,944,414,571.77	6.29%	4,005,832,541.29	8.24%	-1.53%

分产品					
1.板材	8,910,866,201.59	14.20%	5,529,442,027.30	11.37%	61.15%
2.螺纹钢	23,736,430,053.58	37.82%	19,691,084,798.75	40.48%	20.54%
3.光面圆钢	3,851,695,327.76	6.14%	2,522,539,441.51	5.19%	52.69%
4.光圆钢筋	48,660,706.47	0.08%	90,885,763.63	0.19%	-46.46%
5.制品盘圆	4,816,283,884.82	7.67%	3,383,977,606.27	6.96%	42.33%
6.建筑盘圆	823,119,823.49	1.31%	920,451,735.58	1.89%	-10.57%
7.建筑盘螺	8,915,167,440.79	14.21%	6,299,421,932.79	12.95%	41.52%
8.带钢	1,294,414,058.77	2.06%	715,343,200.16	1.47%	80.95%
9.外购钢材	6,410,888,366.44	10.22%	5,326,712,870.64	10.95%	20.35%
10.钢坯	1,012,549.72	0.00%	150,655,532.08	0.31%	-99.33%
11.其他	3,944,414,571.77	6.29%	4,005,832,541.29	8.24%	-1.53%
分地区					
福建省	47,670,664,661.85	75.97%	38,465,528,397.28	79.09%	23.93%
其他省份	15,082,288,323.35	24.03%	10,170,819,052.72	20.91%	48.29%
分销售模式					
经销模式	58,808,538,413.43	93.71%	44,630,514,908.71	91.76%	31.77%
直销模式	3,944,414,571.77	6.29%	4,005,832,541.29	8.24%	-1.53%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	58,808,538,413.43	51,182,620,712.53	12.97%	31.77%	31.30%	0.32%
分产品						
1.板材	8,910,866,201.59	7,160,357,183.40	19.64%	61.15%	58.10%	1.55%
2.螺纹钢	23,736,430,053.57	20,763,125,077.31	12.53%	20.54%	22.32%	-1.27%
3.光面圆钢	3,851,695,327.76	3,168,763,758.18	17.73%	52.69%	47.54%	2.87%
4.光圆钢筋	48,660,706.47	40,836,026.05	16.08%	-46.46%	-44.91%	-2.35%
5.制品盘圆	4,816,283,884.82	4,012,799,489.22	16.68%	42.33%	43.49%	-0.68%
6.建筑盘圆	823,119,823.49	699,825,963.96	14.98%	-10.57%	-13.85%	3.24%

7.建筑盘螺	8,915,167,440.79	7,682,168,195.69	13.83%	41.52%	40.59%	0.57%
8.带钢	1,294,414,058.77	1,244,129,131.49	3.88%	80.95%	73.77%	3.97%
9.外购钢材	6,410,888,366.44	6,409,784,078.38	0.02%	20.35%	20.47%	-0.09%
10.钢坯	1,012,549.72	831,808.85	17.85%	-99.33%	-99.44%	15.70%
分地区						
福建省	43,726,250,090.08	37,912,586,497.94	13.30%	26.89%	26.62%	0.19%
其他省份	15,082,288,323.35	13,270,034,214.59	12.02%	48.29%	46.79%	0.90%
合计	58,808,538,413.43	51,182,620,712.53	12.97%	31.77%	31.30%	0.32%
分销售模式						

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	2021 年	2020 年	同比增减
冶金制造业	销售量	吨	11,417,205	11,549,735	-1.15%
	生产量	吨	11,388,967	11,530,289	-1.23%
	库存量	吨	105,800	134,038	-21.07%

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、重大采购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	2021 年		2020 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	44,772,836,634.15	81.35%	33,661,826,467.78	78.38%	33.01%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 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	7,160,357,183.40	13.01%	4,529,133,943.72	10.55%	58.10%
2.螺纹钢	主营业务成本	20,763,125,077.31	37.73%	16,974,081,398.67	39.53%	22.32%
3.光面圆钢	主营业务成本	3,168,763,758.18	5.76%	2,147,728,199.90	5.00%	47.54%
4.光圆钢筋	主营业务成本	40,836,026.05	0.07%	74,131,974.18	0.17%	-44.91%
5.制品盘圆	主营业务成本	4,012,799,489.22	7.29%	2,796,619,319.40	6.51%	43.49%
6.建筑盘圆	主营业务成本	699,825,963.96	1.27%	812,356,276.75	1.89%	-13.85%
7.建筑盘螺	主营业务成本	7,682,168,195.69	13.96%	5,464,385,407.24	12.72%	40.59%
8.带钢	主营业务成本	1,244,129,131.49	2.26%	715,975,479.73	1.67%	73.77%
9.钢坯	主营业务成本	831,808.85	0.00%	147,414,468.19	0.34%	-99.44%

说明

行业分类	项目	2021年		2020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	24,365,487,541.00	44.27	18,207,681,936.41	42.40	33.82%
	燃料及动力	15,609,961,202.75	28.36	11,259,880,953.47	26.22	38.63%
	辅助材料	1,461,572,302.87	2.66	1,392,684,675.19	3.24	4.95%
	人工成本	1,631,787,188.79	2.96	1,293,106,876.06	3.01	26.19%
	折旧	998,946,246.57	1.82	838,179,479.05	1.95	19.18%
	制造费用	585,449,515.60	1.06	569,574,702.89	1.33	2.79%
	其他	119,632,636.57	0.22	100,717,844.70	0.23	18.78%
	合计	44,772,836,634.15	81.35	33,661,826,467.77	78.38	33.01%

上表不含本公司2021年外购钢材成本6,409,784,078.38元，2020年外购钢材成本5,320,760,266.04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）	11,064,786,216.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.63%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	7.60%
--------------------------	-------

## 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	2,563,259,640.40	4.08%
2	第二名	2,542,873,858.83	4.05%
3	第三名	2,226,266,729.42	3.55%
4	第四名	1,868,439,676.52	2.98%
5	第五名	1,863,946,311.11	2.97%
合计	--	11,064,786,216.28	17.63%

## 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）	24,991,363,647.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.03%
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	35.22%

## 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	12,254,131,459.73	23.06%
2	第二名	6,273,933,466.48	11.81%
3	第三名	3,174,279,593.81	5.97%
4	第四名	1,755,612,194.13	3.30%
5	第五名	1,533,406,932.91	2.89%
合计	--	24,991,363,647.06	47.03%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,793,844.06	34,224,858.54	13.35%	
管理费用	548,006,869.97	606,089,898.51	-9.58%	
财务费用	200,483,090.51	108,982,397.07	83.96%	主要系报告期贷款增加，导致利息支出增加所致。
研发费用	1,383,796,952.43	1,169,507,358.46	18.32%	



## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
4.3m 捣固焦炉临时熄焦生产工艺的研究与开发	研究与开发一套 4.3m 捣固焦炉临时熄焦装置用于干熄焦故障时的临时熄焦。	已完成	实现干熄焦出现故障时可临时熄焦确保 4.3m 捣固焦炉生产和焦炉煤气管网压力及后道用户单位的正常生产。	在行业内为首创，具有较高的创新性，也为其他原地升级改造的焦化厂提供借鉴。
干熄炉中栓快速修复方法的研发	研发一种优于现有焊补处理方法的干熄炉中栓快速修复方法。	已完成	快速解决干熄炉中栓炉壳开裂。	具有一定的创新性，可推广至其他干熄炉使用。
煤的基氏流动度变化与焦炭热态指标关系的试验与研究	便于指导同一煤种互换配合炼焦以及同一种煤久置后再使用炼焦的配合煤配比的确定。	已完成	降低入炉煤成本，稳定焦炭质量。	为国内较早进行试验与研究的单位。
配合煤膨胀压力的试验与研究	有利于制定合理的膨胀压力及最终成焦收缩率的配比。	已完成	稳定焦炉生产，确保焦炭质量，延长焦炉寿命。	率先进行相关性研究，具有一定的首创性。
适用于不停产改造的焦炉煤气净化工艺的研究与开发	满足将来 6.25 米捣固焦炉生产需求，提高煤气系统的净化能力。	已完成	全面减少焦炉煤气中萘、硫化氢、焦油等杂质含量。	为后道焦炉煤气用户创造用气条件。
烧结智能料场的研究与开发	保证混匀料堆成分的稳定，稳步提升烧结矿质量。	已完成	开发智能物流、智能盘库、自动配料、智能维检等系统。	实现料场智能控制和无人化。
球团矿抗压性能试验与研究，稳定球团矿质量	球团矿质量稳定，可减少高炉炉况波动。	已完成	球团矿抗压稳定性指标 $\geq 93\%$ 以上。	降低高炉冶炼燃料比及生产成本。
提高烧结矿碱度一档率生产工艺的研究与开发	稳定烧结矿碱度，使其指数范围在 $\pm 0.04$ 间控制。	已完成	烧结矿碱度一档率 ( $\pm 0.04$ ) $\geq 72.00\%$ 。	稳定烧结矿碱度，为高炉生产创造良好的原料条件。
球团原料新品种搭配生产工艺的研究与开发	拓宽球团原料新品种，寻求可替代的生产原料。	已完成	寻求至少一种可满足球团生产的原料品种，以备不时之需。	新原料品种的投用不仅需能满足球团生产，还应保证球团矿质量能满足高炉生产。
烧结燃料配加新工艺的研发	降低烧结固体燃耗，降本增效。	已完成	北区固体燃耗全年下降 1kg 以上。	满足生产需求，达到预期效果。
3 座小高炉安全环保快速停炉技术的研究与开发	确保实现安全环保快速停炉。	已完成	确保实现安全环保快速停炉。	为炼铁高炉降料面停炉积累经验。
6# 高炉强化冶炼技术的研究与开发	实现高炉强化冶炼目的，同时确保高炉稳定顺行。	已完成	实现高炉强化冶炼目的，同时确保高炉稳定顺行。	降低消耗，降低生产成本，该技术是炼铁行业的先进技术。
7# 高炉炉役后期炉	保障高炉炉役后期炉况稳定、	已完成	确保高炉炉况稳定、生产	该技术是炼铁高炉生产的先进

况稳定生产技术的研究与开发	生产安全高效。		安全高效。	技术。
低燃料比生产技术的研究与开发	节能降耗,降低工序成本。	已完成	喷煤比达到 155kg/t.Fe。	在高煤比条件下,为高炉保持高产低耗顺行积累经验。
高炉使用废钢破碎料及热压铁技术的研究与开发	进一步降低燃料比,增加产量。	已完成	2021 年燃料比 490kg/t。	为高炉在使用废钢和热压铁时高炉操作方面积累了宝贵经验。
高炉提高富氧率冶炼技术的研究与开发	两座大高炉高富氧冶炼技术顺利开展,炉况稳定,达到高产低成本。	已完成	提高富氧率可提高高炉产量,降低焦比,降低生产成本。	该技术是炼铁行业降低成本的先进技术,为炼铁高炉低硅冶炼积累经验。
基于低烧结比高炉炼铁生产技术的研究与开发	发现低烧结比提高自产球团矿比例存在的问题。	已完成	确保三座大高炉炉况稳定产量提高,燃料比有效降低。	为炼铁高炉低烧结比提高自产球团矿比例积累经验。
转炉终点控制技术研发	有利于炉型维护,同时还可以间接降低质量事故的发生率,保证成品成分的合格率。	已完成	钢铁料耗吨钢下降 1.5kg/t 钢;铸坯合格率 $\geq$ 99.93%。	改善铸坯质量,降低市场质量异议。
炼钢转炉降低消耗少渣冶炼技术研发	摸索低铁耗少渣冶炼工艺,提高倒炉碳,出钢碳,促进生产成本的降低。	已完成	降低转炉石灰耗:控制在 35kg/t 钢以下。	渣量减少有利减少炉渣带走的金属,降低转炉金属料耗。
板坯 180mm 断面高效化生产技术研发	促进铸机生产能效的整体提升,降低能耗。	已完成	实现 1.20m/min 拉速的稳态浇注,中间包包龄达 19 炉。	填补了断面不能采用轻压下的技术空白。
提高中高碳钢铸坯洁净度技术研发	有效降低铸坯的夹杂物含量,减少铸坯的内部组织缺陷。	已完成	中高碳钢铸坯氮含量小于 60ppm 的比例达到 90%以上,中高碳钢 Alt 含量小于 40ppm。	有效地减少钢中脆性夹杂的来源,大幅提高产品质量。
炼钢连铸减少结晶器液面波动技术研发	连铸结晶器液面波动比率大幅下降,提高了铸坯质量。	已完成	新品钢液面波动坯占总数的 1.00%。	连铸结晶器液面波动比率大幅下降,提高了铸坯质量。
100 吨转炉供氧系统备件高寿命技术研发	提高枪龄,减少操作工换枪次数,提高围炉工序作业率,提高钢产量。	已完成	氧枪枪龄由 128 炉/支提高至 150 炉/支以上。	降低氧枪成本。
120 吨转炉铝镇静钢降低铝耗工艺技术研发	提高铝镇静钢的钢水洁净度,达到控制并提高铝镇静钢质量、降低生产成本的目的。	已完成	精炼②样-③样的铝损 $\leq$ 70ppm。	对提高钢水洁净度和降低生产成本都具有十分重要的意义。
基于低耗条件下的转炉不同装入制度工艺技术研发	促进前期化好渣,保证中期炉渣不返干,减少冶炼过程的喷溅。	已完成	铁水耗每降低 10kg/t,目标钢铁料耗上升 $\leq$ 0.8kg/t。	控制冶炼总渣量,进一步降低消耗。
提升板坯边部质量降低板材改尺率技	为铸坯质量控制提供前提条件。	已完成	实现全年由于炼钢板坯边部质量原因造成板材	降低板材改尺比例,为公司降本增效作贡献显得尤为重要。

术研发			改尺的比例 $\leq 1.5\%$ 。	
方坯铸坯非稳态在线识别技术研发	有效减少市场质量异议。	已完成	2021 年公司制品材市场质量异议较上年降低。	提高铸坯质量，为公司产品赢得市场信誉。
板坯连铸无漏钢技术研发	杜绝漏钢事故是保证生产连续性的首要条件，同时也是保证铸坯质量的重要条件。	已完成	实现 1#板坯百万吨无漏钢。	降低漏钢提高产量、避免设备损失。
普钢降低成品锰含量技术研发	降低成品锰含量，控制窄成分命中率。	已完成	降低成品锰含量，窄成分控制命中率 90%以上。	节约合金成本，创造效益。
KOCKS 轧制技术研发	稳定生产工艺，提升 KOCKS 轧制成品各项经济指标。	已完成	$\Phi 20\sim 37\text{mm}$ 小圆钢综合成材率成材率 $\geq 96.5\%$ 。	提高圆棒线设备水平，使圆棒线具有轧制高精度多规格产品的能力。
棒材厂二棒线 25 螺扩规格轧制工艺研发	通过自身技术力量改造，进一步提升技术水平，做好技术储备。	已完成	扩规格弥补由于一棒停产造成规格钢种不齐全的市场竞争弱势。	二棒 $\Phi 25\text{mm}$ 带肋钢筋的开发，对今后生产做技术储备。
棒材厂二棒线黑体节能新技术研发	解决加热炉节能效果差、煤气浪费严重的问题。	已完成	提高燃烧质量，预计降低煤耗约 12%。	提高加热炉燃烧质量、实现减少碳排放，同时避免因燃烧不充分产生一氧化碳等有害气体。
棒材厂圆棒车间表面在线检测技术研发	提高成材率，避免缺陷造成的不合格产品出厂所遭遇的退货和投诉损失。	已完成	缺陷检出率 $\geq 97\%$ ；缺陷的综合分类准确率 $\geq 80\%$ 。	提升圆钢产品的表面质量，提升公司品牌形象及竞争能力。
圆棒加热炉煤烟反吹技术研发	杜绝煤气在蓄热室二次燃烧或直排大气，达到提高蓄热体使用寿命及降耗减排的目的。	已完成	煤烟总管烟气中 CO 浓度平均值小于 $2,500 \text{ mg/m}^3$ 。	解决煤气直排的同时基本不影响燃烧控制，具有显著的社会效益和推广意义。
高线免退火系列盘条的研发	满足用户在中低等级标准件产品的运用。	已完成	产品高级率 $\geq 95\%$ 。	优化产品性能，减少下游加工工序。
高线免酸洗系列盘条的研发	便于下游客户加工前的机械剥壳。	已完成	盘条损耗量 $< 4.2\text{kg/t}$ 。	客户加工由酸洗工艺优化为机械剥壳，且不影响产品表面质量，实现环保效益双赢。
高线厂一线低碳含硼冷镦钢的研究与开发	进一步改善一高线的品种结构，同时能够便于两线的生产协调，便于生产组织。	已完成	实现一高线轧制低碳含硼冷镦钢（10B21）的批量稳定生产。	优化一高线产品品种结构，提升公司制品材的品牌效应。
高线厂一线 $\Phi 8$ 、 $\Phi 10$ 规格制品材质量稳定性的研究与开发	形成一套利用国产仿摩根三代轧机稳定生产 $\Phi 8$ 、 $\Phi 10$ 规格冷镦制品材的生产工艺。	已完成	实现在保证 $\Phi 8.0$ 和 $\Phi 10$ 规格冷镦产品高级率的前提下，大批量稳定生产该产品的目标。	为公司制品材带来良好的社会效益，树立更好的品牌形象。
高线厂二线 10B21 盘条热装生产的研究与开发	优化坯料热装工艺，节约能源消耗，降本增效。	已完成	6.5-20 规格 10B21 热装率 $\geq 50\%$ 。	降低坯料在运输过程中的热量损失，同时减少加热炉燃料消耗，可极大的降低生产工序成本。

中板厂智能组坯排产计划系统研发	通过建立自动组坯排产计划系统, 实现中板生智能排产。	已完成	实现系统投用率达到 90% 以上。	提高中板作业率、提高机时产量、降低生产能耗。
中板厂基于机器视觉的加热炉智能出钢控制系统研发	降低出钢操作工劳动强度。	已完成	自动出钢投用率 90% 以上。	基于机器视觉, 建立加热炉出钢智能控制系统。
中板增产提质综合生产技术研发	通过综合设备技术改造和工艺优化, 提升各工序生产节奏, 使工序间匹配更紧凑。	已完成	提高平均月产量 3000t 以上。	工艺控制更精准, 促进中板增产提质。
中板厂切头剪区域智能化研发	完成钢板自动运送、自动跟踪、自动翻板、头部形状自动识别及自动智能判断剪切等相关功能。	已完成	实现自动化投用率 90% 以上。	通过区域改造, 整体提高该区域的运输节奏以及剪切精度。
中板厂中间喷淋冷却工艺研发	大幅缩短控温时间, 提高生产效率, 降低生产成本。	已完成	降低控轧待温时间, 提高作业率 0.5% 以上。	大幅缩短控温时间, 提高生产效率, 降低生产成本。
35MnBH-HLD1 圆钢研发	开发 35MnBH-HLD1 系列圆钢。	已完成	将钢中的氢含量控制在 2PPM 以下, 全氧控制在 20PPM 以下。	改善公司的品种结构, 提升公司竞争力。
40MnB 圆钢研发	开发出 40MnB 系列圆钢。	已完成	将钢中的全氧控制在 28PPM 以下。	延伸公司产品的销售网络, 扩大产品市场, 进一步提升公司新品研发能力。
XM06BA 盘条钢研发	开发出 XM06BA 盘条钢。	已完成	不退火直接拉拔至 2.5mm 以下制作螺丝等, 达到节能降耗。	丰富公司冷镦钢产品, 扩大产品市场, 进一步提升公司新品研发能力。
25SiMn2TiB 高强度工程机械耐磨板研发	开发出 25SiMn2TiB 高强度工程机械耐磨板。	已完成	热处理后, 25SiMn2TiB 的硬度达到 NM450 的硬度。	延伸公司产品的销售网络, 扩大产品市场, 提升公司产品市场竞争力。
SM490 系列焊接结构钢板研发	开发出 SM490 系列焊接结构钢板。	已完成	通过质控点夹杂的控制等, 确保 SM490 系列焊接结构钢板各项性能指标达标。	扩大产品市场, 提升公司产品市场竞争力。
50J 带钢的研究与开发	开发出 50J 带钢。	已完成	精准控制脱碳层。	延伸公司产品的销售网络, 扩大产品市场, 提升公司产品市场竞争力。
高铁低硅生产工艺的研究与开发	节能降耗, 降低成本。	已完成	烧结矿中 SiO <sub>2</sub> 低于 5.4%。	增加效益。
降低烧结煤气消耗的研究与开发	节能降耗, 降低成本。	已完成	烧结矿煤气单耗 ≤ 55m <sup>3</sup> /t。	增加效益。
烧结燃料加工配用新工艺的研发	节能降耗, 降低成本。	实施中	吨烧结矿固体燃耗从 60kg/t 降至 59.2kg/t。	增加效益。
智能料场的研究与	智能制造技术运用。	实施中	实现料场智能控制和无	减员增效。

开发			人化。	
3#高炉安全环保快速停炉技术的研究与开发	节能减排，绿色环保。	已完成	降料线过程煤气全回收。	绿色钢铁。
3#高炉强化冶炼技术的研究与开发	提高生产效率，降低成本。	已完成	增产 7442 吨。	增加效益。
低燃料比生产技术的研究与开发	节能降耗，降低成本。	已完成	燃料比降低 2.28kg/t。	增加效益。
Q195 钢生产研发	丰富产品结构。	已完成	Q195 钢的批量稳定生产。	增加产品。
吹氩站机器人自动测温取样系统应用研发	智能制造技术运用。	已完成	机器人代替人工操作。	智能化生产，减轻员工工作量、增强作业安全性。
钢包底吹氩系统升级研发	改善产品质量。	已完成	实现氩站吹氩控制稳定性。	提高生产及质量控制水平。
提高铸坯成分命中率，降低合金消耗研发	降低合金成本。	已完成	硅铁消耗降低 0.40kg/t 钢，硅锰合金消耗降低 0.30kg/t 钢。	增加效益。
以产量最大化为导向，构建低铁耗生产模式的研发	增加产量、提升效益。	已完成	铁水耗≤850kg/t 钢。	提升产能，增加效益。
以提升铸坯质量为导向，减少 P 高比例的研发	提升产品质量。	已完成	倒炉 P 高比例降至 8% 以内。	提高生产及质量控制水平。
棒材直条螺纹减量化生产工艺技术的研发	降低产品微合金成本。	已完成	合金成本下降 5.05 元/吨钢。	增加效益。
棒材智能燃烧技术的研发	节能降耗，降低成本。	已完成	燃气消耗下降 40m <sup>3</sup> /吨材	绿色低碳生产。
高棒 HPB300 直条圆钢 Φ12.0mm 研发	丰富产品结构。	已完成	实现 HPB300 直条圆钢 Φ12.0mm 的研发生产。	增加产品。
线材 30MnSi 盘圆 Φ12.0mm 钢材研发	丰富产品结构。	已完成	实现 30MnSi 盘圆 Φ12.0mm 预应力产品的开发。	增加产品。
线材 Q195 盘圆 Φ8.0mm 钢材研发	丰富产品结构。	已完成	实现 Q195 盘圆 Φ8.0mm 钢材的研发生产。	增加产品。
线材盘螺减量化生产工艺技术的研发	降低合金成本。	已完成	合金成本下降 1-2 元/吨钢。	增加效益。
双膛窑清洁低耗生产工艺研发	降低能耗，节约资源，减少污染。	已完成	石灰产品质量达到 87.5%。	推动公司发展循环经济以及节能减排。

铁前系统烟气超低排放研发	实现铁前系统的烟气超低排放。	已完成	(1)粉尘排放值 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ (2) $\text{SO}_2$ 排放值 $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ (3) $\text{NO}_x$ 排放值 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	为实现碳中和碳达峰做出贡献，实现绿色科学可持续发展。
烧结机厚料层低温低硅烧结技术研发	改善烧结矿质量，供给高炉优质矿源。	已完成	(1)烧结矿 Si $\leq 5.0\%$ ；(2)转鼓强度 $\geq 78.5\%$ ；(3)品位达到 $\geq 57.00\%$ 。	有利于推广新技术、新工艺，显著提高公司烧结经济效。益
1250m <sup>3</sup> 、1280m <sup>3</sup> 高炉提高喷煤比技术研发	高炉降本增效。	已完成	吹煤比 $\geq 150\text{kg}/\text{t.Fe}$ (扣除破碎料)。	减少外购焦，平衡铁前生产，减少主焦煤资源的需求，降低炼焦煤的采购成本。
高炉纯净原料生产工艺研发	减少环境影响和经济损失。	已完成	(1)减少物料排放量 2%到 4%；(2)降低高炉焦比 2%-4%。	促进炼铁工艺的顺稳、优质、低耗、高效生产。
高炉高风温降耗工艺研究	提高风温，降低燃料比。	已完成	(1)热风炉送风温度 $\geq 1230^\circ\text{C}$ ；(2)高炉燃料比 $\leq 520\text{kg}/\text{t}$ 。	为碳中和和碳达峰做出贡献。
冶炼窄成分控制，实现低合金耗研究	减少消耗，提升质量稳定性。	已完成	一次 C-Mn 窄成分命中率 $\geq 75\%$ ，一次 Si-Mn 窄成分命中率 $\geq 75\%$ 。	降消耗，保质量，促产量，增效益。
可控化盘螺生产工艺研发	提升盘螺产品质量稳定性。	已完成	屈服强度 Cp 值 $\geq 1$ ，贝氏体含量 $\leq 10\%$ 。	优化产品性能，提升质量稳定，打造品牌效益。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	1,813	1,712	5.90%
研发人员数量占比	13.81%	12.39%	1.42%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	1,238	1,090	13.60%
硕士	71	63	12.70%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	195	176	10.80%
30~40 岁	633	620	2.10%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额(元)	1,383,796,952.43	1,169,507,358.46	18.32%
研发投入占营业收入比例	2.21%	2.40%	-0.19%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	76,858,983,879.00	76,363,833,600.16	0.65%
经营活动现金流出小计	75,877,633,232.79	71,508,046,988.90	6.11%
经营活动产生的现金流量净额	981,350,646.21	4,855,786,611.26	-79.79%
投资活动现金流入小计	2,757,965,248.00	4,305,577,056.10	-35.94%
投资活动现金流出小计	6,223,986,318.98	10,546,585,364.80	-40.99%
投资活动产生的现金流量净额	-3,466,021,070.98	-6,241,008,308.70	44.46%
筹资活动现金流入小计	10,760,200,000.00	8,150,246,289.26	32.02%
筹资活动现金流出小计	9,514,533,764.41	3,964,604,860.35	139.99%
筹资活动产生的现金流量净额	1,245,666,235.59	4,185,641,428.91	-70.24%
现金及现金等价物净增加额	-1,239,004,189.18	2,800,419,731.47	-144.24%

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增加49,515.03万元，主要系报告期销售商品收到现金比上年度增加所致；

报告期内经营活动现金流出较上年同期增加436,958.62万元，主要系报告期购买商品支付的现金比上年度增加所致；

报告期内投资活动现金流入较上年同期减少154,761.18万元，主要系报告期内理财产品到期金额比上年度减少所致；

报告期内投资活动现金流出较上年同期减少432,259.90万元，主要系报告期内购买理财产品金额比上年度减少所致；

报告期内筹资活动现金流入较上年同期增加 260,995.37 万元，主要系报告期内银行借款比上年度增加所致；

报告期内筹资活动现金流出较上年同期增加554,992.89 万元，主要系报告期归还到期贷款及股利分配比上年度增加所致。

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

## 五、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	114,766,317.44	2.19%	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、债权投资持有期间取得的利息收入等所致。	否
公允价值变动损益	8,803,442.88	0.17%		否
资产减值		0.00%		否
营业外收入	13,466,894.99	0.26%	主要是违反合同的违约金收入及退伍军人税收优惠抵免增值税等所致。	否
营业外支出	268,511,533.62	5.11%	主要是非流动资产毁损报废损失以及公益性捐赠支出等所致。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	7,620,657,827.46	16.58%	9,543,159,562.16	22.05%	-5.47%	年末余额较年初余额减少 192,250.17 万元，减少幅度 20.15%，主要系报告期根据生产经营情况合理安排资金所致。
应收账款	5,263,194.41	0.01%	3,302,720.13	0.01%	0.00%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	3,171,420,811.83	6.90%	3,788,088,677.97	8.75%	-1.85%	
投资性房地产	93,870,416.41	0.20%	96,774,964.35	0.22%	-0.02%	
长期股权投资	396,353,514.31	0.86%	294,067,575.77	0.68%	0.18%	
固定资产	14,793,015,658.53	32.18%	13,996,183,978.44	32.34%	-0.16%	
在建工程	6,074,569,927.45	13.21%	4,735,163,998.37	10.94%	2.27%	
使用权资产	51,967,476.13	0.11%	29,974,606.57	0.07%	0.04%	
短期借款	7,302,657,100.00	15.88%	5,811,110,056.46	13.43%	2.45%	
合同负债	843,469,378.35	1.83%	1,292,327,308.45	2.99%	-1.16%	
长期借款	1,410,760,000.00	3.07%	865,241,250.00	2.00%	1.07%	
租赁负债	47,021,269.12	0.10%	25,857,048.48	0.06%	0.04%	



交易性金融资产	1,510,915,040.10	3.29%	302,093,249.31	0.70%	2.59%	
应付票据	6,720,781,700.42	14.62%	8,740,309,949.69	20.19%	-5.57%	年末余额较年初余额减少 201,952.82 万元，减少幅度 23.11%，主要系报告期以银行承兑汇票支付供应商货款减少所致。

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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）	302,093,249.31	8,803,442.88			3,650,000,000.00	2,449,981,652.09		1,510,915,040.10
4.其他权益工具投资	78,015,415.32				22,739,700.00			100,755,115.32
金融资产小计	380,108,664.63	8,803,442.88	0.00	0.00	3,672,739,700.00	2,449,981,652.09	0.00	1,611,670,155.42
应收款项融资	4,434,837,219.29				19,833,809,966.90	18,715,549,948.31		5,553,097,237.88
上述合计	4,814,945,883.92	8,803,442.88	0.00	0.00	23,506,549,666.90	21,165,531,600.40	0.00	7,164,767,393.30
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

项目	2021年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	1,069,739,237.82	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约

		保证金、不可提前支取的定期存单
应收款项融资	4,333,625,349.19	应收票据质押用于开立银行承兑汇票
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	一年内到期的债权投资质押用于开立银行承兑汇票
合计	5,453,364,587.01	

## 七、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
3,277,076,827.01	5,280,771,758.38	-37.94%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
河南平煤神马首山化工科技有限公司	粗苯、煤气、焦炭、焦油生产经营等	增资	22,739,700.00	6.87%	自有资金	无	长期	焦炭及相关产品	已完成增资			否	2021年07月01日	《关于对参股公司河南平煤神马首山化工科技有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2021-033）
福建省冶控新	以自有资金从	新设	73,000,000.00	48.34%	自有资金	福建冶控股权	7年	通过投资合伙	已出资到位			否	2021年09月	《关于参与投

能投资 合伙企业（有 限合 伙）	事投资 活动					投资管 理有限 公司、 福建省 潘洛铁 矿有限 责任公 司		企业等 方式投 资于福 建省内 新兴产 业企业					30 日	资设立 股权投 资基金 暨关联 交易的 公告》 （公告 编号 2021-0 48）
合计	--	--	95,739, 700.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 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

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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	钢铁冶炼和压延加工等	342,297,598.00	9,989,604,504.01	6,801,521,916.75	13,608,061,856.10	924,940,438.18	692,453,403.27
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	子公司	钢铁冶炼和压延加工等	3,500,000,000.00	9,974,359,048.79	4,533,402,174.89	15,572,419,447.36	630,832,802.45	444,139,860.74
福建漳州闽光钢铁有限责任公司	子公司	钢压延加工等	300,000,000.00	529,911,192.15	281,890,117.47	1,298,299,428.56	34,076,970.98	25,049,234.47
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等	201,000,000.00	208,652,622.47	208,475,937.59	3,643,404.76	527,270.18	396,569.45
福建闽光云商有限公司	子公司	金属材料销售；金属矿石销售；化工产品销售；贸易经纪；销售代理；普通货物仓储服务；物联网技术服务等	2,480,769,200.00	13,509,562,046.32	3,743,055,327.85	58,650,279,960.86	555,729,849.52	417,095,092.90
三明市浑水供应有限公司	子公司	自来水生产、供应	33,610,900.00	39,329,726.51	27,236,850.37	15,814,546.00	5,537,728.95	424,625.94
福建泉州闽光环保资源有限公司	子公司	水渣和钢渣分选及其产品的加工、销售	100,000,000.00	157,601,916.82	136,521,768.68	177,598,617.33	31,641,801.84	23,704,252.82
安溪闽光假日酒店管理有限公司	子公司	酒店经营管理（含餐饮、住宿、会务服务）；酒类	500,000.00	1,292,666.71	676,807.70	3,555,987.21	64,050.99	62,554.28

		批发和零售					
--	--	-------	--	--	--	--	--

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2021年生产钢290.14万吨，同比增产2.39万吨。

(2) 全资子公司福建罗源闽光钢铁有限责任公司2021年生产钢材193.39万吨（含委托加工材），同比增产2.49万吨。

(3) 全资子公司福建漳州闽光钢铁有限责任公司2021年生产钢材26.78万吨，同比增产4.95万吨。

(4) 全资子公司福建闽光能源科技有限公司2021年共代理30家电力用户参与电力交易，完成交易电量214,167.79万度，同比增加13,257.81万度。

(5) 全资子公司安溪闽光假日酒店管理有限公司100%股权（收益权和处分权除外），自2022年1月1日起由公司的控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司的全资子公司福建省闽光文化旅游发展有限公司受托管理。

(6) 控股子公司福建闽光云商有限公司2021年通过闽光云商平台销售工业材390.77万吨，同比增产47.92万吨。

(7) 控股子公司三明市浑水供应有限公司2021年向公司及福建三钢（集团）三明化工有限责任公司2家企业供水合计2,742.44万吨，同比增加288.85万吨。

(8) 相对控股子公司福建泉州闽光环保资源有限公司2021年加工高炉矿渣粉54.80万吨，同比增产2.90万吨。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

展望2022年，国际上各种风险与挑战增多，我国经济发展外部环境更趋复杂严峻和不确定，但我国经济持续恢复发展的态势不会改变，长期向好的基本面将继续保持，2022年对钢铁行业仍将是机遇和挑战并存的一年。从机遇看，我国经济韧性大，回旋余地大，政策空间大，2022年“稳增长”将成为宏观政策主线，基础设施建设投资有望回升，制造业投资有望延续增长，消费有望持续回暖。各项政策正在向有利于工业发展的方向汇集，“适度超前开展基础设施投资”“启动一批产业基础再造工程项目”“因城施策促进房地产业良性循环和健康发展”等政策，为钢材需求总体稳定提供有效支撑，将利好钢铁行业发展。从挑战看，我国经济面临“需求收缩、供给冲击、预期转弱”三重压力，钢铁行业面临下游需求收缩压力。2022年还将有若干新建成的产能置换钢铁项目正式投入生产，钢铁行业要实现平稳运行、提质增效压力加大。从福建区域市场看，2022年福建省固定资产投资仍将保持较快增长，高铁项目、地铁项目、高速公路等开工项目较多，确定2022年度省重点项目1,587个，总投资4.08万亿元，年度计划投资6,168亿元；2022年福建省钢材需求有望保持较好水平，为公司的发展提供市场空间。

## （二）公司发展战略

2022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。

## （三）公司2022年经营计划、策略

2022年三钢闽光生产经营目标：产钢1,128万吨（其中本部600万吨、泉州闽光288万吨、罗源闽光240万吨）、生铁960万吨（其中本部495万吨、泉州闽光245万吨、罗源闽光220万吨）、钢材1,111万吨（其中本部575万吨、泉州闽光281万吨、罗源闽光227万吨、漳州闽光28万吨）、焦炭51.3万吨、入炉烧结矿1,190万吨（其中本部488万吨、泉州闽光399万吨、罗源闽光303万吨）、球团209万吨；计划实现营业收入540亿元，利润30.92亿元；为实现上述各项目标，公司将采取以下措施：

### 1. 推进战略落地，实现转型升级

一是加快项目建设。全面加快产能置换升级项目审批、建设进程，推进三明本部360m<sup>2</sup>烧结机、焦炉升级改造二期、新1#高炉、两台80MW煤气高效发电机组、料场综合升级改造、大方坯连铸机、中大棒生产线等项目开工建设。优化公司智能制造总体规划，推进运营中心、集控中心、大数据中心建设进程。分步启动部分智能制造示范工程建设，着手泉州闽光、罗源闽光、漳州闽光的设备管理信息系统建设。

二是优化产品结构。拓展本部二炼钢3#连铸机生产品种，启动罗源闽光工业用材、H型钢品种研发。瞄准优钢系列全覆盖、特钢品种有所突破的目标，加大品种研发力度，重点抓好三明本部汽车紧固件用钢、大盘卷圆钢及高强度、轻量化板材产品研发，推进斗齿钢、管坯用钢、齿轮钢等系列钢种拓展。

三是拓展供应链金融业务。完成闽光云商平台升级迭代，推进网络货运平台上线运行。推动供应链金融服务多元化，开展供应端供应链金融服务，持续扩大金融仓规模，拓展供应链金融业务。

### 2. 强化协调联动，着力降本增效

一是强化生产协调。加强各生产基地及各工序系统联动，统筹优化生产品种，着力提高生产效率。焦化工序抓好3#焦炉达产达效攻关，着力提高冶金焦率。烧结工序着力扩大产量，提高利用系数和日历作业率；泉州闽光抓好4#、5#烧结机达产达效。炼铁工序着力加强炉况维护，努力降低燃料比。炼钢工序强化提效降本，降低转炉冶炼周期及钢铁料耗。轧钢着力强化设备维护，提高生产稳定性，努力提高有效作业率。

二是强化设备管理。加强设备日常点检和维护，减少设备事故及故障发生次数。提升设备自修率，加强外委检修管理，降低外委检修费用。

三是强化供销管理。加强与长协矿山、重点煤矿、焦化企业及优质供应商合作，确保原料资源均衡供应；强化市场研究，踩准采购节点，优化资源流向，降低采购成本，力争国产铁精矿、废钢采购均价比全国平均低30元/吨、进口矿价比普氏低1美元/干吨以上；辅材备件采购着力扩大协议采购和吨钢承包采购范围，增加零库存物资品种，降低辅材备件、耐材采购费用。坚持“厂商双赢”，积极配合经销商抢占市场，扩大直供用户，着力维护省内市场主导地位；加强市场跟踪，灵活定价机制，协调省内钢企共同维护市场价格，力争省内建材售价高于“周边四地”均价10元/吨以上。抓好型钢、大盘卷等产品的市场开拓，加大高附加值品种钢的市场推广。

### 3. 坚持改革创新，激发内部活力

一是持续技术创新。着力抓好技术攻关、改善提案，提高改善提案质量及完成率，抓好无头轧制、低温控轧等新工艺攻关。强化自主知识产权，加大发明专利申报。持续强化质量稳定性管理，抓好低碳免退火钢、CrMo系钢、82B免酸洗钢、1.2311模具钢、专供板等钢种质量稳定性攻关。

二是深化三项制度改革。推进公司治理体系咨询成果落地，推进子公司定岗定编，厘清岗位职能定位和权责边界，建立市场化职称体系。健全完善经理层任期制契约化管理体系，探索建立专业技术职务聘任制，开展特级技师评聘。加强职工教育培训管理，抓好职业技能等级认定。推进工资制度改革，构建差异化薪酬分配体系，优化高技能人才、卓越工程师和优秀工程师等特殊津贴管理制度，推进员工收入绩效导向分配机制改革。

三是推进精细管理。抓好本部3#焦炉及干熄焦、二烧烟气脱硝、圆棒大盘卷等新增SOP的编制与实施，加大精细化管理向子公司延伸力度，力争泉州闽光、罗源闽光SOP项目基本实现全覆盖。持续推进全流程降成本，力争吨钢全流程降成本三明本部35元/吨、泉州闽光43元/吨、罗源闽光10元/吨。继续围绕转炉入炉铁水温度，加强工序协调降本。强化风险管控，开展法律法规及规章制度培训，规范设备、工程等合同及招标管理。

#### 4. 秉承国企责任，推进产城共融

一是筑牢安全防线。强化安全生产的红线和底线意识，着力提升安全管理人员素质和员工安全意识，严格落实全员安全生产责任制，完善安全事故责任精准追究问责制度，落实安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防工作机制，推进爆炸性粉尘、压力管道及外协施工高空作业等专项整治。

二是加快环保改造。加快超低排放项目建设，强化超低排放改造清洁运输及无组织排放改造预评估问题清单整改，三明本部尽快启动超低排放清洁运输评估，加快推进无组织和有组织超低排放改造。抓好厂区及道路扬尘管理，力争三明本部平均降尘量7.5吨/平方公里·月以下，确保三钢站点空气质量优良率99.4%以上，顺利通过第四轮清洁生产审核。

三是推进清洁生产。稳步实施“碳达峰、碳中和”行动方案，实行产品能耗与节能双控目标挂钩考核，持续开发引进节能减排工艺技术，推动绿色物流、光伏发电等新能源及可再生新能源等技术应用。持续推进节能降耗，重点抓好工序内部及工序间统筹协调，做到吨钢综合电耗、吨钢排放强度等指标持续下降。

#### （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2022年基建技改计划投资43.95亿元。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。**2022年国家宏观经济政策以稳为主，但外部环境依然复杂严峻，我国经济发展面临“需求收缩、供给冲击、预期转弱”三重压力，钢铁市场仍存在阶段性、结构性矛盾，钢材价格将呈现波动性、不确定性，对钢铁企业经营形成一定压力。

对策：一是持续对标挖潜，深化精细管理，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，受地缘政治、资本炒作等因素影响，铁矿石资源安全保障问题突出；上游煤焦行业淘汰落后产能、环保治理力度持续加大，煤焦产能受限，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；择机采购性价比高的进口煤焦及废钢，努力降低原燃料采购成本；不断推进工艺革新，优化生产炉料结构，调整采购原料结构，合理控制原料库存，有效减少原料价格波动带来的不利影响。

**3. 环保风险。**在国家“碳中和、碳达峰”背景下，钢铁行业面临较大的能耗管控压力和能源转型压力，提高碳排放成本、降低碳排放将是大势所趋；随着新《环境保护法》《固体废物污染环境防治法》及新污染物排放标准等相关法律法规的实施，以及社会民众环保意识的增强，对钢铁企业环保及节能减排提出更高的标准，钢铁行业面临着较大的环保压力、绿色低碳发展压力。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、低碳发展，推进超低排放改造，持续提升环保治理水平；实时监控各环保设备的运行状态，管好、用好、维护好环保设备，持续加强事中管控；加强能源管理和节能减排工作，深度挖掘余热余能潜力，提升全流程能源效率；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、产城和谐共融。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月10日	公司二楼会议室	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司钢铁行业研究员 龚润华 博时基金管理有限公司基金经理助理 王晗 福建省证券期货业协会证券会员部副主任 邓长祺 华福证券股份有限公司投资者服务中心总经理 郑明等 23 人	公司 2020 年度生产经营情况以及碳中和、未来远景规划等。	详见投资者互动平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002110&amp;orgId=9900002010">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002110&amp;orgId=9900002010</a> ）2021年3月10日投资者关系活动记录表
2021年03月16日	电话会议	电话沟通	机构	国泰君安证券股份有限公司李鹏飞等 97 人	公司 2020 年度生产经营情况以及碳中和、碳达峰情况等。	详见投资者互动平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002110&amp;orgId=9900002010">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/company/companyDetail?stockcode=002110&amp;orgId=9900002010</a> ）2021年3月16日投资者关系活动记录表



## 第四节 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》等法律、法规及证券监管部门的有关文件要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，并已形成了以股东大会、董事会、监事会、经理层为架构的经营决策和管理体系，并在实践中不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司规范运作水平。公司能够根据有关法律法规的要求，不断自我审视公司治理的各个环节，补充和完善公司的规则制度，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异，也不存在本期发生以及上期发生但持续到本期的，尚未解决的公司治理方面的问题。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.38%	2021 年 01 月 14 日	2021 年 01 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-001)
2020 年度股东大会	年度股东大会	61.25%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号:2021-027)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.88%	2021 年 07 月 16 日	2021 年 07 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-035)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	60.93%	2021 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-053)

#### 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、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	-------------	-------------	-----------	----------	-----------

黎立璋	董事长	现任	男	58	2014年 01月15 日	2023年 01月14 日						
张玲	董事	现任	女	59	2017年 01月19 日	2023年 01月14 日						
何天仁	董事	现任	男	51	2021年 10月15 日	2023年 01月14 日						
卢芳颖	董事、总 经理	现任	男	59	2017年 01月19 日	2023年 01月14 日						
洪荣勇	董事	现任	男	55	2021年 10月15 日	2023年 01月14 日						
李鹏	董事	现任	男	44	2017年 01月19 日	2023年 01月14 日						
汪建华	独立董 事	现任	男	49	2017年 01月19 日	2023年 01月14 日						
张萱	独立董 事	现任	女	51	2020年 01月15 日	2023年 01月14 日						
郑溪欣	独立董 事	现任	男	45	2020年 01月15 日	2023年 01月14 日						
黄敏	监事会 主席	现任	男	49	2021年 10月15 日	2023年 01月14 日						
谢径荣	监事	现任	男	49	2011年 01月30 日	2023年 01月14 日						
林学玲	监事	现任	女	53	2012年 10月18 日	2023年 01月14 日						
黄雪清	职工代 表监事	现任	男	53	2020年 01月15 日	2023年 01月14 日						
黄云华	职工代	现任	女	44	2017年	2023年						

	表监事				01月19日	01月14日						
潘建洲	总工程师	现任	男	51	2017年01月19日	2023年01月14日						
汪灿荣	副总经理	现任	男	52	2021年08月17日	2023年01月14日						
胡红林	副总经理、董事会秘书	现任	男	50	2019年01月15日	2023年01月14日						
林华春	副总经理	现任	男	41	2021年08月17日	2023年01月14日						
郭凌欢	副总经理	现任	女	38	2021年08月17日	2023年01月14日						
卢荣才	财务总监	现任	男	52	2020年01月15日	2023年01月14日						
李先锋	董事	离任	男	39	2019年05月14日	2021年06月18日						
黄标彩	监事会主席	离任	男	53	2020年01月15日	2021年08月06日						
朱志勇	副总经理	离任	男	56	2017年01月19日	2021年08月13日						
吴腾飞	副总经理	离任	男	56	2017年01月19日	2021年08月13日						
唐筑成	副总经理	离任	男	57	2017年01月19日	2021年08月13日						
彭建昌	副总经理	离任	男	44	2021年08月17日	2022年01月24日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

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
李先锋	董事	离任	2021年06月18日	因个人原因，辞去公司第七届董事会董事职务
黄标彩	监事会主席	离任	2021年08月06日	因工作变动原因，辞去公司第七届监事会主席、监事职务。
朱志勇	副总经理	解聘	2021年08月12日	因公司工作安排调整，辞去公司副总经理职务，但仍任在公司担任其他职务。
吴腾飞	副总经理	解聘	2021年08月12日	因公司工作安排调整，辞去公司副总经理职务，但仍任在公司担任其他职务。
唐筑成	副总经理	解聘	2021年08月12日	因公司工作安排调整，辞去公司副总经理职务，但仍任在公司担任其他职务。
彭建昌	副总经理	解聘	2022年01月24日	因公司工作安排需要，辞去公司副总经理职务，但仍任在公司担任其他职务。

## 2、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，大学本科学历，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，1963年2月出生，中共党员，党校大学学历，教授级高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。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.何天仁（董事）**，男，1971年9月出生，中共党员，大学本科学历，硕士学位，教授级高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。何天仁先生曾任本公司中板厂党委书记、厂长；高线厂党委书记、厂长；福建罗源闽光钢铁有限责任公司党委书记、董事长、总经理；三钢集团副总经理。现任三钢集团党委副书记、副董事长、总经理，本公司董事。

**4.卢芳颖（董事、总经理）**，男，1963年9月出生，中共党员，大学本科学历，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。

**5.洪荣勇（董事）**，男，1967年4月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。洪荣勇先生曾任本公司高线厂厂长；公司棒材厂党委书记、厂长，福建三安钢铁有限公司党

委书记、董事长、总经理。现任三钢集团副总经理、福建三钢冶金建设有限公司执行董事，本公司董事。

**6.李鹏（董事）**，男，1978年4月出生，中共党员，大学本科学历，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。

**7.汪建华（独立董事）**，男，1973年4月出生，中共党员，大学本科学历，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、山西太钢不锈钢股份有限公司独立董事、宝武特种冶金有限公司董事、本公司独立董事。

**8.张萱（独立董事）**，女，1971年5月出生，大学本科学历，长江商学院 EMBA、清华五道口金融学院EMBA毕业，中国注册会计师 高级会计师，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、天津分所主任会计师、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、苏州兴业材料科技股份有限公司独立董事、湖北华嵘控股股份有限公司独立董事、天津绿茵景观生态建设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。

**9.郑溪欣（独立董事）**，男，1977年4月出生，在职法律硕士，律师，房地产经济师，中国国籍，无境外永久居留权。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。

**10.黄敏（监事会主席）**，男，1973年12月出生，中共党员，党校大学学历，高级政工师，中国国籍，无境外永久居留权。黄敏先生曾任三钢集团动能公司党委副书记、纪委书记、工会主席；本公司棒材厂党委副书记、纪委书记、工会主席；三钢集团人力资源部副部长；三钢集团组织部副部长；三钢集团办公室第一副主任。现任三钢集团工会副主席、离退休职工管理委员会办公室主任，本公司工会副主席、监事会主席。

**11.林学玲（监事）**，女，1969年12月出生，大学本科学历，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，厦门国际港务股份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，厦门集装箱码头集团有限公司监事，本公司监事。

**12.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、福建省南平铝厂财务干部（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，高级专员、高级审计师，审计部副部长等职务；现任福建省冶金（控股）有限责任公司纪委（省监委驻公司监察专员办）综合室副主任，本公司监事。

**13.黄云华（职工代表监事）**，女，1978年11月出生，中共党员，大学本科学历，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，现任公司监察室主任、本公司监事。

**14.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、本公司监事。

**15.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、党委书记、厂长、福建漳州闽光钢铁有限责任公司执行董事等职务，现任福建罗源闽光钢铁有限责任公司执行董事、法定代表人，本公司总工程师。

**16.汪灿荣（副总经理）**，男，1970年10月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。汪灿荣先生曾任本公司炼钢厂党委书记；战略投资部部长；炼钢厂党委书记、厂长。现任福建泉州闽光钢铁有限责任公司党委书记、执行董事、总经理，本公司副总经理。

**17.胡红林（副总经理、董事会秘书）**，男，1972年8月出生，中共党员，大学本科学历，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、证券事务部副部长等职务。现任本公司副总经理、董事会秘书、证券事务部部长。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.林华春（副总经理）**，男，1981年12月出生，中共党员，大学本科学历，硕士学位，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。林华春先生曾任本公司棒材厂一棒车间主任，圆棒车间党支部书记、主任，棒材厂副厂长，现任公司棒材厂党委书记、厂长，本公司副总经理。

**19.郭凌欢（副总经理）**，女，1984年11月出生，中共党员，大学研究生学历，硕士学位，高级经济师，中国国籍，无境外永久居留权。郭凌欢女士曾任本公司销售公司副科长、科长、副总经理，公司子公司福建闽光云商有限公司副总经理；现任福建闽光云商有限公司执行董事、总经理，本公司副总经理。

**20.卢荣才（财务总监）**，男，1970年7月出生，中共党员，大学本科学历，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、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
何天仁	福建省三钢（集团）有限责任公司	党委副书记、副董事长、总经理			是
卢芳颖	福建省三钢（集团）有限责任公司	党委委员、董事			否
洪荣勇	福建省三钢（集团）有限责任公司	副总经理			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、山西太钢不锈钢股份有限公司、宝武特种冶金有限公司	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、山西太钢不锈钢股份有限公司独立董事、宝武特种冶金有限公司董事			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、苏州兴业材料科技股份有限公司、湖北华嵘控股股份有限公司、天津绿茵景观生态建设股份有限公司、北京农商行	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所主任会计师、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、苏州兴业材料科技股份有限公司独立董事、湖北华嵘控股股份有限公司独立董事、天津绿茵景观生态建设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、厦门集装箱码头集团有限公司	厦门国际港务股份有限公司审计部经理，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、厦门集装箱码头集团有限公司监事			是
谢径荣	福建省冶金（控股）有限责任公司	福建省冶金（控股）有限责任公司纪委（省监委驻公司监察专员办）综合室副主任			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

### 3、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2019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

2021年度在公司任职的董事、监事、高级管理人员共26人，实际在公司领取报酬有17人。2021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989.93万元人民币。

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	58	现任	0	是
张玲	董事	女	59	现任	0	是
何天仁	董事	男	51	现任	0	是
卢芳颖	董事、总经理	男	59	现任	196.33	否
洪荣勇	董事	男	55	现任	0	是
汪建华	独立董事	男	49	现任	10	否
张萱	独立董事	女	51	现任	10	否
郑溪欣	独立董事	男	45	现任	10	否
李鹏	董事	男	44	现任	0	是
李先锋	董事	男	39	离任	0	否
黄标彩	监事会主席	男	53	离任	0	是
黄敏	监事会主席	男	49	现任	44.03	否
黄雪清	职工代表监事	男	53	现任	43.58	否
林学玲	股东代表监事	女	53	现任	0	否

谢径荣	股东代表监事	男	49	现任	0	是
黄云华	职工代表监事	女	44	现任	50.08	否
朱志勇	副总经理	男	56	离任	73.34	否
吴腾飞	副总经理	男	56	离任	72.68	否
唐筑成	副总经理	男	57	离任	66.65	否
汪灿荣	副总经理	男	52	现任	67.33	否
潘建洲	总工程师	男	51	现任	77.65	否
胡红林	副总经理、董事会秘书	男	50	现任	51.1	否
林华春	副总经理	男	41	现任	62.5	否
彭建昌	副总经理	男	44	离任	61.34	否
郭凌欢	副总经理	女	38	现任	51.08	否
卢荣才	财务总监	男	52	现任	42.24	否
合计	--	--	--	--	989.93	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十三次会议	2021年04月22日	2021年04月23日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第七届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号:2021-009)
第七届董事会第十四次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021年第一季度报告正文》(公告编号:2021-019)
第七届董事会第十五次会议	2021年05月19日	2021年05月20日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第七届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2021-022)
第七届董事会第十六次会议	2021年06月30日	2021年07月01日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第七届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号:2021-031)
第七届董事会第十七次会议	2021年08月17日	2021年08月18日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第七届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号:2021-039)
第七届董事会第十八次会议	2021年09月29日	2021年09月30日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第七届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号:2021-045)
第七届董事会第十九次会议	2021年10月27日	2021年10月28日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021年第三季度报告》(公告编号:2021-057)

第七届董事会第二十次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第七届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号: 2021-060)
--------------	------------------	------------------	---

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
黎立璋	8	2	6	0	0	否	4
张玲	8	1	6	1	0	否	4
何天仁	2	0	2	0	0	否	0
洪荣勇	2	0	2	0	0	否	0
李鹏	8	2	6	0	0	否	4
卢芳颖	8	2	6	0	0	否	4
李先锋	3	0	2	1	0	否	2
汪建华	8	2	6	0	0	否	4
张萱	8	2	6	0	0	否	4
郑溪欣	8	2	6	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

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。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会薪酬与考核委员会	郑溪欣、卢芳颖（因公司工作分工调整，于 2021 年 8 月 6 日辞去薪酬与考核委员会委员职务）、张萱、李鹏（2021 年 8 月 17 日第七届董事会第十七次会议选举李鹏为薪酬与考核委员会委员）	2	2021 年 04 月 21 日	关于薪酬考核委员会对公司第七届董事会非独立董事、高管人员 2020 年度绩效考评的报告	同意	不适用	无
			2021 年 08 月 17 日	关于调整薪酬与考核委员会委员的议案	同意	不适用	无
董事会提名委员会	汪建华、黎立璋、郑溪欣	1	2021 年 08 月 13 日	审议《关于提名非独立董事候选人的议案》和《关于提名公司高级管理人员人选的议案》	同意	不适用	无
董事会审计委员会	张萱、李鹏、郑溪欣	4	2021 年 04 月 21 日	1.《公司 2020 年度财务会计报告》；2.《2020 年度内审工作总结和 2021 年度内审工作计划》；3.《关于续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2021 年度审计机构的议案》。	同意	不适用	无
			2021 年 04 月 27 日	《公司 2021 年第一季度财务会计报告》	同意	不适用	无
			2021 年 08 月 16 日	《公司 2021 年半年度财务会计报告》	同意	不适用	无
			2021 年 10 月 26 日	《公司 2021 年第三季度财务会计报告》	同意	不适用	无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	8,108
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,527
报告期末在职员工的数量合计（人）	13,635
当期领取薪酬员工总人数（人）	13,635
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,775
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,157
销售人员	161
技术人员	1,415
财务人员	131
行政人员	771
合计	13,635
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专及以下	9,263
大专	2,462
本科及以上	1,910
合计	13,635

### 2、薪酬政策

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公司2021年经济责任制考核方案的通知》《关于印发福建三钢闽光股份有限公司（三明）文明单位文明奖金发放管理办法的通知》等有关规定执行。

### 3、培训计划

#### （一）继续开展对经营管理人员队伍的教育培训

1. 坚持各单位部门中心组学习制度。紧紧围绕党和政府重大会议，公司职代会、生产经营例会等会议和文件精神，加强思想政治、廉政建设等的学习和教育。
2. 加强领导干部政治素养和履职能力培训，为全面履行岗位职责奠定坚实基础。充分利用三明学院闽

光学院平台，实施企业管理人员、专业技术人员素质提升培训；通过聘请国内名师专家开设专题讲座，举办“闽光大讲堂”，学习先进企业管理理念，不断提升经营管理人员的管理理念和综合素质。

3. 组织管理人员到先进企业进行参观、学习和调研，学习先进管理理念和经验，并开展相应的对标挖潜活动。

## （二）做好专业技术人员的继续教育培训工作

1. 根据智能制造、两化融合工作的推进，开展工业机器人、机器视觉技术、新一代5G无线通信技术、智能化装备及工业互联网应用的培训，做好物联云商、人力资源管理系统和设备管理信息化等项目运行和上线的培训，借助三明学院闽光学院平台开展智能化装备开发和应用的培训。

2. 组织专业技术人员参加“福建省专业技术人员继续教育平台”和“三明专业技术人员继续教育网”网络学习，开展专业技术人员公共课培训，鼓励专业技术人员结合培训开展自学，学深学透课程内容，提高自身素质与能力。

3. 鼓励专业技术人员和等级工程师及时总结生产技术、设备和安全等方面技术理论、实践知识和经验，开展各类专题培训。组织外出学习和交流的专业技术人员，归纳并总结其他企业的先进技术和经验，开设专题讲座和技术研讨，普及先进技术。

4. 结合部门业务理论、实践知识和常用的法律法规、规章制度，有针对性地开展新品开发、技术研发、工艺标准、设备管理、工程管理、安全环保管理、现场管理、法务管理、市场营销、人力资源管理等各专业领域的培训。

5. 选送专业技术人员参加东北大学、北京科技大学等高等院校和中钢协组织的各类新技术、新工艺、新产品专题培训。选送核心专业技术人员，参加国际国内钢铁行业交流会议，学习国际国内先进的钢铁冶金技术，培养一批具有影响力的行业专家。

6. 围绕技术改造、技术攻关项目和对标挖潜，组织专业技术人员到高等院校、科研机构、设备厂家、工艺技术和管理水平领先企业考察培训，为公司开展技术集成、技术创新、新产品研发和对标挖潜等提供有力支持。

## （三）加大对技术工人队伍的培训力度

1. 全面推进操检合一，大力开展操检合一岗位培训。以操检合一岗位标准作业流程编写为基础，举办操检合一岗位人员在操作、点检、维护等方面的理论及技能培训，组织操检合一理论技能的考试考核，鼓励操作和维修人员一岗多证、一专多能。

2. 坚持“先培训、后鉴定”、“缺什么、补什么”和“一专多能”等原则，结合公司职业技能等级认定工作，以提高生产操作人员的理论和实践水平为目的，对生产操作人员理论知识和实践技能进行全方位的提升。

3. 举办和参加各类职业技能竞赛，开展技术比武、岗位练兵。积极选拔人员参加全国钢铁行业职业技能竞赛和2021年“三钢闽光杯”第七届福建省钢铁行业职业技能竞赛，以技能比赛促员工技能提高，并组织各单位开展形式多样的技术比武和岗位练兵。

4. 组织各类生产工艺优化、设备维护检修技能的专题培训。开展新进检修人员的全面系统性培训和公司内检修人员的轮训工作。

5. 继续开展岗位标准作业流程落地工作，对编写完成的岗位标准化作业流程进行强化培训和考试。

6. 举办特殊作业工种取证、复核培训班，加强管理考核，严禁无证上岗。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	3,638,976
劳务外包支付的报酬总额（元）	103,362,594.87

#### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《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）、福建证监局《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2020年12月29日公司第七届董事会第十二次会议和2021年1月14日公司2021年第一次临时股东大会审议通过，公司制定了《未来三年(2021-2023年度)股东分红回报规划》（具体内容详见2020年12月30日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）；上述分红回报规划明确公司未来三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于该三年实现的年均可分配利润的30%；且在现金能够满足公司持续经营和长期发展需要的前提下，每年现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）不少于当年实现的可供分配利润的20%。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

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）	8.20

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	2,429,076,227
现金分红金额 (元) (含税)	1,991,842,506.14
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)	1,991,842,506.14
可分配利润 (元)	3,979,122,327.84
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	50.06%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认, 福建三钢闽光股份有限公司, 2021 年度实现净利润 (按母公司财务报表口径计算, 下同) 2,421,527,027.42 元。</p> <p>2020 年年末公司未分配利润 7,102,001,489.24 元, 2021 年年初公司未分配利润为 7,102,001,489.24 元, 加上当年转入净利润 2,421,527,027.42 元, 扣除派发 2020 年度现金股利 1,093,084,302.15 元 (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。本公司法定公积金为 1,225,788,119 元, 已达公司注册资本的 50%, 故本年度不提取法定公积金), 2021 年末可供股东分配的利润为 8,430,444,214.51 元。</p> <p>至本利润分配方案披露日, 公司采用集中竞价方式合计回购公司股份 22,500,011 股, 根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》, 回购专户中的股票不享有利润分配的权利。根据《福建三钢闽光股份有限公司未来三年 (2021-2023 年度) 股东分红回报规划》, 2021 年公司拟以现有股份总数 2,451,576,238 股, 扣除公司回购专户上已回购股份数 22,500,011 股后的股份数 2,429,076,227 股为基数, 每 10 股派发现金股利 8.2 元 (含税), 合计派发现金股利 1,991,842,506.14 元, 2021 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 6,438,601,708.37 元结转下一年度。预计现金分红金额为 1,991,842,506.14 元, 占 2021 年度合并报表中归属于上市公司股东净利润的 50.06%。</p>	

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规, 建立健全和有效实施内部控制, 合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整, 提高经营效率和效果。公司内部控制体系结构合理, 内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求, 能够适应公司管理和发展的需要。报告期内, 公司内控运行机制有效, 达到了内部控制预期目标。根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求结合本公司内部控制制度和评价办法, 在内部控制日常监督和专项监督的基础上, 对公司 2021 年 12 月 31 日 (内部控制评价报告基准日) 的内部控制有效性进行了评价, 详见公司 2022



年4月27日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的《福建三钢闽光股份有限公司内部控制自我评价报告》。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">www.cninfo.com.cn</a> ）	
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	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>C、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
定量标准	<p>A、重大缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1.错报<math>\geq</math>营业收入总额的0.6%；2.错报<math>\geq</math>资产总额的0.6%。</p> <p>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%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入</p>	<p>A、重大缺陷：1.错报<math>\geq</math>营业收入总额的0.6% 2.错报<math>\geq</math>资产总额的0.6%。</p> <p>B、重要缺陷：3.营业收入总额的0.3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入总额的0.6%；4.资产总额的0.3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的</p>

	入总额的 0.6%；4.资产总额的 0.3% ≤ 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%	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

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）等文件精神，公司对照上市公司治理专项自查清单，全面完成专项自查工作。通过自查，认为公司治理整体符合《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规的要求，治理结构较为完善，运作规范。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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 □ 否

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: 0.146mg/L; COD: 9.11 mg/L	《钢铁工业水污染物排放标准》(GB 13456-2012)	氨氮: 2.79 吨/年; COD: 80.23 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	1	焦化 1 个	SO <sub>2</sub> : 22mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 234mg/m <sup>3</sup>	《炼焦化学工业污染物排放标准》(GB 16171-2012)	SO <sub>2</sub> : 1496 吨/年; NO <sub>x</sub> : 8110 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	烧结 4 个; 球团 1 个	SO <sub>2</sub> : 2.3mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 42mg/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> : 1496 吨/年; NO <sub>x</sub> : 8110 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> : 36mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 42mg/m <sup>3</sup>	《炼铁工业大气污染物排放标准》(GB 28663-2012)	SO <sub>2</sub> : 1496 吨/年; NO <sub>x</sub> : 8110 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	8	轧钢 8 个	SO <sub>2</sub> : 70mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 30mg/m <sup>3</sup>	《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB 28665-2012)	SO <sub>2</sub> : 1496 吨/年; NO <sub>x</sub> : 8110 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> : 65mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB 13223-2011)	SO <sub>2</sub> : 1496 吨/年; NO <sub>x</sub> : 8110 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: 0.995mg/L; COD: 9.769 mg/L	《钢铁工业水污染物排放标准》(GB 13456-2012)	氨氮: 3.421 吨/年; COD: 33.585 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	2	烧结 2 个	SO <sub>2</sub> : 54mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 135mg/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> : 637.62 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1325.36 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> : 21mg/m <sup>3</sup>	《炼铁工业大气污染物排放标准》(GB 28663-2012)	SO <sub>2</sub> : 637.62 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1325.36 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> : 19mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 44mg/m <sup>3</sup>	《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB 28665-2012)	SO <sub>2</sub> : 637.62 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1325.36 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> : 15mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 17mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB 13223-2011)	SO <sub>2</sub> : 637.62 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1325.36 吨/年	SO <sub>2</sub> : 3005.32 吨/年; NO <sub>x</sub> : 5471.3 吨/年	达标排放
福建罗源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	烧结 1 个	SO <sub>2</sub> : 7mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 25mg/m <sup>3</sup>	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB	SO <sub>2</sub> : 108.39 吨/年; NO <sub>x</sub> : 197.18 吨/年	SO <sub>2</sub> : 546.46 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1042.94 吨/年	达标排放

						28662-2012)			
福建罗源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	炼铁 1 个	SO <sub>2</sub> : 24mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 22mg/m <sup>3</sup>	《炼铁工业大气污染物排放标准》(GB 28663-2012)	SO <sub>2</sub> : 108.39 吨/年; NO <sub>x</sub> : 197.18 吨/年	SO <sub>2</sub> : 546.46 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1042.94 吨/年	达标排放
福建罗源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	轧钢 2 个	SO <sub>2</sub> : 21mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 23mg/m <sup>3</sup>	《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB 28665-2012)	SO <sub>2</sub> : 108.39 吨/年; NO <sub>x</sub> : 197.18 吨/年	SO <sub>2</sub> : 546.46 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1042.94 吨/年	达标排放
福建罗源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	动力 1 个	SO <sub>2</sub> : 19mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 10mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB 13223-2011)	SO <sub>2</sub> : 108.39 吨/年; NO <sub>x</sub> : 197.18 吨/年	SO <sub>2</sub> : 546.46 吨/年; NO <sub>x</sub> : 1042.94 吨/年	达标排放
福建漳州闽光有限责任公司	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> : 1mg/m <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> : 124mg/m <sup>3</sup>	《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB 28665-2012)	SO <sub>2</sub> : 0.146 吨/年; NO <sub>x</sub> : 11.606 吨/年	SO <sub>2</sub> : 1.37 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

2021年度,公司累计投入环保资金约5.72亿元实施环保升级改造建设,全面提升了公司环保装备水平。

其中:公司三明本部累计投入环保资金约19,743万元,实施了烧结南区一次料场封闭升级改造、烧结矿仓落地降尘改造、炼铁厂4#高炉及6#高炉矿槽封闭改造、炼铁厂4#高炉出铁场百叶窗式密闭、炼钢厂二炼钢屋顶三次除尘、炼钢厂二炼钢1#/3#一次除尘超低排放改造、一炼钢转炉车间热修工位移位改造、烧结球团原料仓库东侧出口洗车台、炼铁厂原22#线煤场出口洗车机等32项环保升级改造项目。

泉州闽光累计投入环保资金约5,636万元,实施了料场综合升级改造料棚封闭、干雾抑尘系统、管状皮带输送等环保设施。

罗源闽光累计投入环保资金约31,854万元,实施了烧结机头配套高效脱硫脱硝除尘系统、各类产尘废气污染源配套高效袋式除尘系统、综合原料场二期封闭式改造、资源综合利用(余气余热)发电工程、年产120万吨矿渣微粉工程、炼钢转炉一次除尘优化改造工程等。

漳州闽光累计投入环保资金约60万元,实施了雨污分流治理系统改造,完成了稀土磁盘积水沟沉淀池改造,有效提升漳州闽光的环境质量。

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，2021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，污染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）、《年产50万吨高速棒材工程》（批复时间2017年3月、验收时间2018年8月）、《热回收焦炉余热发电工程》（批复时间2018年4月、验收时间2021年10月）等。

公司三明本部已取得环保许可证：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》。

罗源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：国家版钢铁行业《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

为了有效地预防、减少环境污染事故的发生，提升快速、科学地应急处置能力，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，公司认真做好开展企业环境风险评估，确定风险等级，根据风险等级编制了公司《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。

2020年8月14日，公司三明本部《突发环境事件综合应急预案》（第三版）通过三明市生态环境局备案。

2019年12月4日，泉州闽光《突发环境事件应急预案》通过泉州市安溪生态环境局备案。

2020年12月4日，罗源闽光《突发环境事件应急预案》（第三版）通过福州市罗源生态环境局备案。

2019年9月24日，漳州闽光《突发环境事件应急预案》通过漳州市芗城生态环境局备案。

2021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，提升了公司环境应急处置能力。

#### 环境自行监测方案

公司严格落实国家有关企业自行监测的规定，编制自行监测方案并组织实施。公司制订了《年度企业自行监测方案》，认真按照监测方案要求，自行开展或委托有资质的第三方监测机构开展大气、水质、烟气、噪声等监测，自行监测范围覆盖了公司主要污染源。

公司三明本部自行监测内容包括：循环水系统水质和外排水水质共52个监测点位、废气污染源46个、环境空气质量监测点位3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39个、厂界噪声监测点位4个、无组织排放监测点位6个。

罗源闽光自行监测内容包括：废气污染源23个、噪声监测点位4个、无组织排放监测点位8个。

漳州闽光自行监测内容包括：废气污染源1个、噪声监测点位4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。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

公司及其子公司泉州闽光、罗源闽光、漳州闽光在报告期内均未因环境问题受到行政处罚。公司在报告期内没有以临时报告的形式披露环境信息内容。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

#### 其他环保相关信息

公司自愿披露保护生态，防治污染、履行环境责任的相关信息，让社会公众能够及时了解、掌握三钢闽光日常生产、污染物达标排放情况等。公司ISO14001环境管理体系通过第三方机构（方圆标志认证集团有限公司）审核认证，并取得环境管理体系认证证书。

公司三明本部和罗源闽光相关环境信息均在福建省三钢（集团）有限责任公司外部网页上的“三钢环保公示栏”和“企业环境信息公开表”上进行公开公示。同时，公司三明本部还开展了废水、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亲清服务平台中的“福建省污染源企业自行监测管理系统”。

泉州闽光按照《企业事业单位环境信息公开办法》的相关规定，将泉州闽光相关环境信息在外部网页上（<http://www.sgqzmg.com/>）“社会责任”一栏进行公开公示。同时，泉州闽光还开展了废水、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亲清服务平台中的“福建省污染源企业自行监测管理系统”。

罗源闽光开展了废水、废气污染源自行监测，并将监测数据上传福建省生态环境亲清服务平台中的“福建省污染源企业自行监测管理系统”。

漳州闽光开展了废气、厂界噪声自行监测，并将监测数据上传福建省生态环境亲清服务平台中的“福建省污染源企业自行监测管理系统”。

## 二、社会责任情况

详见2022年4月27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2021年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，贯彻落实地方党委政府推进扶贫工作的总体部署，扎实推进脱贫攻坚向乡村振兴的平稳过渡、有序衔接，切实履行好国有企业的政治责任和社会责任。公司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，开展医疗互助，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，派出优秀人才赴挂点、扶贫点专职开展扶贫帮扶工作，帮助发展经济、完善基础设施、促进增收，切实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。

持续实施送温暖工程。继续做实困难补助、特困帮扶、医疗互助、女工关爱、金秋助学等活动品牌，加大生活困难、生病住院和工伤、职业病职工帮扶力度。2021年困难补助、特困帮扶、女工关爱等各项慰问共计3,145人次、支出救济帮扶款494.32万元，办理医疗补助1,814人次、发放补助金316.51万元。

助力乡村振兴。派出一名员工赴三明市大田县济阳乡济中村任驻村第一书记，帮助筹集资金、洽谈挂钩帮扶等，依托“灵动济阳”景区综合品牌，组织成立大田县济情山水旅游开发公司，推进景区旅游、农副产品销售、餐饮服务等，大力增加村财收入；聚焦美丽乡村建设，完善灵动济阳景区道路白改黑、景区路灯亮化等民生工程，成功动员济中村裸房整治、人居环境整治等工作，济中村基础设施进一步完善，村容村貌进一步提升。派出一名员工赴三明市大田县石牌镇长溪村任驻村第一书记，帮助争取项目、资金等各方面支持，完成“曾厝垵”新村开发项目，兴修新村的水、电、网、路；新建村部旁边河道进行护岸、步道，完善村民休闲场所；完成长溪四个自然村的村道水泥硬化，方便群众生产生活出行。向泉州市安溪县长岭村捐赠扶贫款5万元，用于改善乡村道路等。



## 第六节 重要事项

### 一、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						
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。三钢集团持有的上述247,992,681股限售股份于2021年7月5日解除限售并可上市

						流通。三钢集团的股份锁定承诺已履行完毕。
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					

## 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

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

### （一）执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

## 1. 本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

（1）对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

（2）对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

（3）在首次执行日，本公司按照准则规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

## 2. 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

## 3. 售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》，作为销售进行会计处理的规定。

### （二）本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照准则规定对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

### （三）本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照准则规定对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表2021年1月1日使用权资产调增29,974,606.57元、一年内到期的非流动负债调增4,117,558.09元、租赁负债调增25,857,048.48元；固定资产调减45,928,078.02元、

其他非流动负债调减45,928,078.02元。相关调整不影响本公司合并财务报表中的股东权益。本公司母公司财务报表2021年1月1日使用权资产调增29,974,606.57元、一年内到期的非流动负债调增4,117,558.09元、租赁负债调增25,857,048.48元；固定资产调减1,343,280.29元、其他非流动负债调减1,343,280.29元。相关调整不影响本公司母公司财务报表中的股东权益。

上述会计政策变更经本公司于2021年4月22日召开的第七届董事会第十三次会议批准。

## 七、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。

## 八、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）	190
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	许瑞生、陈志达、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	许瑞生是第1年，李新星是第5年、陈志达是第2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

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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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(集团)三明化工有限责任公司及下属子公司	同一母公司	采购商品	采购原辅材料	参考市价	焦炭等: 2,100-4,300元/吨	317,436.53	6.20%	350,000	否	货到验收合格后付款	焦炭等: 2,100-4,300元/吨	2021年04月23日、2021年09月30日	《关于预计2021年度日常关联交易的公告》(公告编号:2021-013)、《关于调整2021年度日常关联交易额度的公告》(公告编
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司及下属子公司	同一母公司	销售商品	销售煤等	参考市价	主焦煤等: 1,600-3,100元/吨	222,626.67	56.39%	250,000	否	货到验收合格后付款	主焦煤等: 1,600-3,100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: 680-1700元/吨	1,225,413.15	23.94%	1,710,000	否	货到验收合格后付款	铁矿石等: 680-1700元/吨		
福建省三钢闽光实业发展有限公司及	同一母公司	销售商品	销售钢材等	参考市价	板材 4,300-5,200元/吨;长	254,287.39	4.32%	310,000	否	货到验收合格后付款	板材 4,300-5,200元/吨;长		

其子公司					材 4,000-5, 200 元/ 吨						材 4,000-5, 200 元/ 吨	号： 2021-0 47)
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 材等	参考市 价	板材 4300-52 00 元/ 吨；长 材 4000-52 00 元/吨	135,095 .43	2.30%	190,000	否	货到验 收合格 后付款	板材 4300-52 00 元/ 吨；长 材 4000-52 00 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 等： 2900-34 00 元/吨	175,561 .22	3.43%	350,000	否	货到验 收合格 后付款	废钢 等： 2900-34 00 元/吨	
山西闽光 新材料科 技有限责 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： 2100-43 00 元/吨	153,340 .69	3.00%	200,000	否	货到验 收合格 后付款	焦炭 等： 2100-43 00 元/吨	
合计				--	--	2,483,7 61.08	--	3,360,0 00	--	--	--	--
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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 公司于2021年5月19日召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于全资子公司福建罗源闽光钢铁有限责任公司向福建省冶金（控股）有限责任公司借款暨关联交易的议案》，同意罗源闽光因生产经营及业务发展需要，与冶金控股续签《借款协议》（借款额度不超过10亿元），冶金控股同意根据其自身资金状况及罗源闽光资金需求，在前次借款期满后延长上述10亿借款期限一年，该借款额度可循环使用，用于罗源闽光的资金周转。具体内容详见2021年5月20日公司披露的《关于全资子公司福建罗源闽光钢铁有限责任公司向福建省冶金（控股）有限责任公司借款暨关联交易的公告》（公告编号：2021-024）。

(2) 公司于2021年9月29日召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于参与投资设立股权投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与福建冶控股权投资管理有限公司（以下简称冶控投资）、福建省潘洛铁矿有限责任公司（以下简称潘洛铁矿），合资设立福建省冶控新能投资合伙企业（有限合伙）（以下简称冶控新能基金），通过投资子基金的形式投资于福建省内新兴产业企业。冶控投资出资500万元，占比2.44%；潘洛铁矿出资10,000万元，占比48.78%，本公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资10,000万元占比48.78%。截止报告期末，冶控新能基金合伙人实际出资情况如下：

合伙人名称	认缴出资 (万元)	认缴比例	实缴出资 (万元)	实缴比例
福建冶控股权投资管理有限公司	500	2.44%	500	3.31%
福建三钢闽光股份有限公司	10000	48.78%	7300	48.34%
福建省潘洛铁矿有限责任公司	10000	48.78%	7300	48.34%
合计	20500	100.00%	15100	100.00%

冶控新能基金根据投资的资金需求，已完成募集。截至披露日，公司对冶控新能基金实际出资为7300万元，实缴比例为48.34%。

具体内容详见2021年9月30日公司披露的《关于参与投资设立股权投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2021-048）以及2021年12月30日公司披露的《关于参与投资设立股权投资基金进展的公告》（公告编号：2021-068）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司福建罗源闽光钢铁有限责任公司向福建省冶金（控股）有限责任公司借款暨关联交易的公告》	2021年05月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号 2021-024）
《关于参与投资设立股权投资基金暨关联交易的公告》	2021年09月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号 2021-048）
《关于参与投资设立股权投资基金进展的公告》	2021年12月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号 2021-068）

## 十五、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

福建三钢(集团)三明化工有限责任公司(以下简称三明化工)为公司控股股东三钢集团的全资子公司,与本公司存在关联关系。三明化工新设项目——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,三明化工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明化工签订了《全能量热回收焦炉资产托管协议》。2021年度,本公司确认托管费50万元(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

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	2021年度确认的租赁收入	2020年度确认的租赁收入
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（集团）三明化工有限责任公司	土地	2018/7/1	2027/12/31	1,423,299.48	1,423,299.48
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	578,594.64
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
福建三钢冶金建设有限公司	房屋	2019/5/1	2022/12/31	3,699,718.44	3,699,718.44
福建省三钢明光实业发展有限公司	土地	2021/1/1	2030/12/31	278,233.20	278,233.20

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	2021年度简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	2021年12月31日确认的使用权资产	2021年12月31日确认的租赁负债（含一年内到期部分）	2021年度支付的不含税租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用）	2021年度确认的利息支出
福建省三钢（集团）有限责任公司	土地	2016/4/1	2027/12/31	-	2,326,444.17	2,379,813.42	467,366.45	132,995.06
福建省三钢（集团）有限责任公司	办公楼	2018/1/1	2027/12/31	-	11,165,279.56	11,421,414.30	2,243,027.04	638,281.82
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	土地	2018/7/1	2027/12/31	-	10,585,931.35	10,828,775.70	2,126,640.02	605,162.41
三明钢联电力发展有限责任公司	机器设备	2016/4/1	2023/9/30	-	1,198,914.77	1,227,045.06	734,867.26	77,903.37
福建省闽光新型材料有限公司	厂房及机器设备	2021/12/31	2021/12/31	20,275,036.76	-	-	-	-

福建省连城锰矿 有限责任公司	房屋	2021/1/1	2021/12/31	648,000.00	-	-	-	-

(续上表)

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	2020年度确认的租赁费
福建省三钢（集团）有限责任公司	土地	467,366.45
福建省三钢（集团）有限责任公司	办公楼	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
三明钢联电力发展有限责任公司	机器设备	734,867.24
福建省闽光新型材料有限公司	厂房及机器设备	23,743,236.58

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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	3,000	2021年03月11日	3,000	连带责任保证			1年	否	否
福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	40,000	2021年09月06日	40,000	连带责任保证			半年	否	否
福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	30,000	2021年09月06日	30,000	连带责任保证			半年	否	否

福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	25,000	2021年06月10日	25,000	连带责任保证			9个月	否	否
福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	25,000	2021年09月24日	25,000	连带责任保证			半年	否	否
福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	20,000	2021年12月14日	20,000	连带责任保证			半年	否	否
福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	18,000	2021年09月09日	18,000	连带责任保证			1年	否	否
福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	10,000	2021年12月23日	10,000	连带责任保证			1个月	否	否
福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	2,000	2021年08月24日	2,000	连带责任保证			半年	否	否
福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	2,000	2021年10月21日	2,000	连带责任保证			半年	否	否
福建闽光云商有限公司	2021年01月14日	1,000	2021年08月12日	1,000	连带责任保证			半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2021年01月14日	40,000	2021年02月04日	7,000	连带责任保证			1年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2021年01月14日		2021年02月04日	9,000	连带责任保证			1年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2021年01月14日		2021年09月16日	6,400	连带责任保证			半年	否	否
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	2021年01月14日	50,000	2021年08月12日	8,000	连带责任保证			半年	否	否

福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年11 月09日	6,000	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年11 月18日	14,000	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	20,000	2021年07 月16日	15,000	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年10 月26日	1,065	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	20,000	2021年09 月08日	4,651.2	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年10 月14日	996	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年11 月02日	3,200	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年11 月15日	6,044	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年11 月18日	2,800	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	25,000	2021年07 月14日	864	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州	2021年01		2021年07	3,891.2	连带责任			半年	否	否

闽光钢铁 有限责任公司	月 14 日		月 20 日		保证					
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 08 月 09 日	4,457.6	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 08 月 20 日	689.6	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 09 月 17 日	660	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 10 月 09 日	2,600	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 10 月 11 日	4,000	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 12 月 22 日	672	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日	10,000	2021 年 12 月 02 日	4,000	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日	20,000	2021 年 12 月 13 日	2,800	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日	10,000	2021 年 09 月 13 日	10,000	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁	2021 年 01 月 14 日	20,000	2021 年 10 月 13 日	19,500	连带责任 保证			半年	否	否

有限责任公司										
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	12,000	2021年11 月23日	6,400	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月14日	5,520	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	7,500	2021年07 月07日	7,420	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	5,000	2021年11 月23日	2,800	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	10,000	2021年07 月13日	732.8	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月16日	964	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	10,500	2021年09 月23日	2,500	连带责任 保证			半年	否	否
福建泉州 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年10 月11日	2,750	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	30,000	2021年07 月14日	1,359.51	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任	2021年01 月14日		2021年07 月21日	509.6	连带责任 保证			半年	否	否

公司										
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年08 月06日	557.39	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年08 月12日	318.95	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年09 月03日	273.95	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年09 月10日	693.05	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年09 月17日	389.33	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年11 月03日	1,128.45	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年11 月11日	960.86	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年12 月07日	4,160.87	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日	9,500	2021年08 月16日	9,300	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日	40,000	2021年07 月08日	3,000	连带责任 保证			一年	否	否

福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	20,000	2021年10 月13日	2,610	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日	30,000	2021年08 月05日	1,538.32	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年08 月16日	2,366.55	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年10 月18日	3,137.6	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年11 月02日	1,306.14	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年11 月19日	5,717.24	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月14日	1,908	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月16日	2,439.49	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月24日	3,264.31	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月28日	4,015.53	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源	2021年01	30,000	2021年03	15,000	连带责任			一年	否	否



闽光钢铁 有限责任公司	月 14 日		月 10 日		保证					
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 07 月 16 日	10,240	连带责任 保证			一年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 09 月 08 日	1,960	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 11 月 04 日	175.2	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日	50,000	2021 年 07 月 06 日	784.71	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 07 月 15 日	3,226	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 07 月 29 日	577.65	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 08 月 05 日	8,000	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 08 月 19 日	2,051.7	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021 年 01 月 14 日		2021 年 08 月 25 日	2,368.11	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁	2021 年 01 月 14 日		2021 年 09 月 27 日	501.47	连带责任 保证			半年	否	否

有限责任公司										
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年10 月13日	459.34	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年10 月21日	1,831.09	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年11 月19日	458.31	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年11 月26日	627.21	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月10日	1,367.11	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月17日	924.85	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月20日	4,000	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月23日	1,610.23	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任公司	2021年01 月14日		2021年12 月28日	470.93	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任	2021年01 月14日	50,000	2021年04 月16日	8,000	连带责任 保证			一年	否	否

公司										
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年09 月10日	5,672	连带责任 保证			一年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日	60,000	2021年05 月31日	1,360	连带责任 保证			一年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年07 月08日	3,611.04	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年07 月15日	5,600	连带责任 保证			一年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年07 月21日	1,860	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年10 月15日	3,982.98	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年10 月26日	1,460.35	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年12 月07日	996.61	连带责任 保证			半年	否	否
福建罗源 闽光钢铁 有限责任 公司	2021年01 月14日		2021年12 月17日	913.6	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）			755,500	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）						484,423.03
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计			755,500	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）						484,423.03

(B3)										
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	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)		755,500	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		484,423.03					
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		755,500	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		484,423.03					
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例			20.90%							
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	395,420.48	150,211.16	0	0
券商理财产品	自有资金	20,000	0	0	0
合计		415,420.48	150,211.16	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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)
建设	银行	保本浮	20,000	自有	2021	2021	其他	保本	3.94%		393.21	已收		是	根据	

银行 三明 分行		动收益		资金	年 03 月 17 日	年 09 月 15 日		浮动 型				回			资金 节余 情况 待定
农行 三明 梅列 支行	银行	保本浮 动收益	20,000	自有 资金	2021 年 05 月 19 日	2021 年 11 月 15 日	其他	保本 浮动 型	3.40%		335.45	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
建设 银行 三明 分行	银行	保本浮 动收益	20,000	自有 资金	2021 年 05 月 20 日	2021 年 11 月 22 日	其他	保本 浮动 型	3.53%		359.65	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
农行 三明 梅列 支行	银行	保本浮 动收益	20,000	自有 资金	2021 年 06 月 17 日	2021 年 12 月 21 日	其他	保本 浮动 型	3.37%		345.07	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
建设 银行 三明 分行	银行	保本浮 动收益	20,000	自有 资金	2021 年 06 月 11 日	2021 年 12 月 13 日	其他	保本 浮动 型	3.38%		342.53	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
工商 银行 列东 支行	银行	保本浮 动收益	10,000	自有 资金	2021 年 06 月 23 日	2021 年 12 月 23 日	其他	保本 浮动 型	3.70%		185.51	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
中信 银行 三明 分行	银行	保本浮 动收益	10,000	自有 资金	2021 年 09 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	其他	保本 浮动 型	3.21%		81.03	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
建设 银行 三明 分行	银行	保本浮 动收益	30,000	自有 资金	2021 年 09 月 17 日	2021 年 12 月 17 日	其他	保本 浮动 型	2.73%		204.44	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
工商 银行 列东	银行	保本浮 动收益	20,000	自有 资金	2021 年 09 月 17 日	2022 年 03 月 18 日	其他	保本 浮动 型	1.50%	149.59		未收 回		是	根据 资金 节余

支行					日	日									情况 待定	
浦发 银行 福州 分行	银行	保本浮 动收益	10,000	自有 资金	2021 年 09 月 16 日	2021 年 12 月 17 日	其他	保本 浮动 型	3.22%		81.25	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
光大 银行 三明 分行	银行	保本浮 动收益	5,000	自有 资金	2021 年 12 月 07 日	2022 年 03 月 07 日	其他	保本 浮动 型	1.50%	18.49		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
兴业 证券 股份 公司 三明 分公司	证券	保本固 定收益	10,000	自有 资金	2021 年 03 月 22 日	2021 年 06 月 29 日	其他	保本 固定 型	1.68%		45.68	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
兴业 证券 股份 公司 三明 分公司	证券	保本固 定收益	10,000	自有 资金	2021 年 07 月 06 日	2021 年 12 月 27 日	其他	保本 固定 型	2.17%		103.62	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
农业 银行 湖头 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,132 .14	自有 资金	2020 年 04 月 10 日	2021 年 04 月 09 日	其他	保本 浮动 收益 型	4.10%		408.88	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
农业 银行 湖头 支行	银行	保本浮 动收益 型	6,077. 18	自有 资金	2020 年 04 月 17 日	2021 年 04 月 09 日	其他	保本 浮动 收益 型	4.10%		240.61	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
农业 银行 湖头 支行	银行	保本浮 动收益 型	14,000	自有 资金	2020 年 05 月 08 日	2021 年 04 月 30 日	其他	保本 浮动 收益 型	3.85%		527.19	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
建设	银行	保本浮	10,000	自有	2021	2021	其他	保本	3.90%		96.16	已收		是	根据	

银行 安溪 支行		动收益 型		资金	年 04 月 14 日	年 07 月 14 日		浮动 收益 型				回			资金 节余 情况 待定
建设 银行 安溪 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,000	自有 资金	2021 年 07 月 20 日	2021 年 10 月 18 日	其他	保本 浮动 收益 型	3.30%		81.37	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
农业 银行 湖头 支行	银行	保本浮 动收益 型	15,000	自有 资金	2021 年 05 月 14 日	2021 年 11 月 10 日	其他	保本 浮动 收益 型	3.80%		281.1	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
农业 银行 湖头 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,000	自有 资金	2021 年 06 月 23 日	2021 年 11 月 29 日	其他	保本 浮动 收益 型	3.63%		158.21	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
农业 银行 湖头 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,000	自有 资金	2021 年 06 月 09 日	2021 年 12 月 13 日	其他	保本 浮动 收益 型	2.93%		150.33	已收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
建设 银行 安溪 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,000	自有 资金	2021 年 08 月 03 日	2022 年 01 月 30 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.50%	73.97		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
工商 银行 安溪 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,000	自有 资金	2021 年 08 月 12 日	2022 年 02 月 08 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.50%	73.97		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
建设 银行 安溪 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,000	自有 资金	2021 年 08 月 18 日	2022 年 02 月 19 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.50%	76.03		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定
建设 银行 安溪	银行	保本浮 动收益 型	10,000	自有 资金	2021 年 08 月 24	2022 年 02 月 25	其他	保本 浮动 收益	1.80%	91.23		未收 回		是	根据 资金 节余

支行					日	日		型							情况 待定	
工商银行 安溪支行	银行	保本浮 动收益 型	10,000	自有 资金	2021 年 09 月 24 日	2022 年 03 月 23 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.30%	64.11		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
建设银行 安溪支行	银行	保本浮 动收益 型	10,000	自有 资金	2021 年 09 月 27 日	2022 年 03 月 30 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.80%	90.74		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
农业 银行 湖头 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,000	自有 资金	2021 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 12 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.80%	176.05		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
农业 银行 湖头 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,101 .82	自有 资金	2021 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 22 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.80%	176.05		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
建设 银行 安溪 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,037 .97	自有 资金	2021 年 10 月 15 日	2022 年 04 月 18 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.80%	91.23		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
工商 银行 安溪 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,024 .93	自有 资金	2021 年 10 月 22 日	2022 年 04 月 22 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.30%	64.82		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
建设 银行 安溪 支行	银行	保本浮 动收益 型	15,033 .29	自有 资金	2021 年 11 月 16 日	2022 年 05 月 20 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.80%	136.85		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	
工商 银行 安溪 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,013 .15	自有 资金	2021 年 11 月 29 日	2022 年 06 月 02 日	其他	保本 浮动 收益 型	1.50%	76.03		未收 回		是	根据 资金 节余 情况 待定	



合计	415,420.48	--	--	--	--	--	--	1,359.16	4,421.29	--	--	--	--
----	------------	----	----	----	----	----	----	----------	----------	----	----	----	----

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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### (一) 三钢闽光完成首次回购计划

2020年8月27日三钢闽光召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，同意使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于实施股权激励。回购金额不低于人民币10,000万元（含）且不超过人民币20,000万元（含），回购价格不超过10.50元/股。截至2021年6月1日，三钢闽光通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式，累计回购股份22,500,011股，占公司总股本的0.9178%，购买股份最高成交价7.01元/股，最低成交价6.12元/股，回购金额15,147.77万元（不含交易费用）。2021年6月2日，三钢闽光披露了《关于股份回购进展暨回购完成的公告》（公告编号：2021-027）。

### (二) 三钢集团完成首次增持三钢闽光股份计划

三钢集团计划于2020年11月27日起6个月内，通过深圳证券交易所系统以集中竞价、大宗交易等方式增持三钢闽光股份，增持金额不低于2.5亿元（含）且不超过5亿元（含）（含2020年11月18日至2020年11月26日期间的增持金额19,910.21万元）。2021年3月12日，三钢闽光披露了《关于控股股东增持公司股份计划实施完毕的公告》（公告编号：2021-006），披露三钢集团已按计划增持了三钢闽光股份58,039,016股，占三钢闽光总股本的2.37%，平均成交价格为6.9296元/股，增持金额40,218.67万元（不含交易费用）。截至该公告披露日，三钢集团该次增持公司股份计划已完成。

### (三) 三钢闽光董事会、监事会组成人员调整

三钢闽光于2021年5月19日召开的第七届董事会第十五次会议及于2021年7月16日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于增加董事会成员人数并修改〈公司章程〉的议案》，将公司董事会成员人员数由8人调整为9人，其中独立董事人数不变、仍为3人。2021年6月18日三钢闽光披露了李先锋董事辞去了公司董事职务的公告。2021年8月7日三钢闽光披露了黄标彩辞去监事会主席及监事职务的公告。2021年8月17日召开的公司第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十三次会议、2021年10月15日召开的2021年第三次临时股东大会选举何天仁、洪荣勇为公司第七届董事会董事，选举黄敏为公司第七届监事会监事。

2021年10月21日召开的第七届监事会第十五次会议选举黄敏为公司第七届监事会主席。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

**（一）增资参股公司首山化工。**公司以收到的河南平煤神马首山化工科技有限公司（以下简称首山化工）2020年度分红款2273.97万元对其同比例增资，增资后，首山化工注册资本由77,600万元变更为110,700万元，公司持股比例仍为6.87%。首山化工于2021年7月6日完成工商变更登记。

**（二）收到子公司及参股公司分红款。**2021年度，公司收到福建闽光云商有限公司分红2,309.38万元、福建泉州闽光环保资源有限公司分红560万元、河南平煤神马首山化工科技有限公司分红2273.97万元、国投闽光（三明）城市资源有限公司分红12.48万元。

**（三）托管安溪假日酒店股权。**为了子公司安溪闽光假日酒店管理有限公司（以下简称安溪假日酒店）能够有效地采用现代酒店管理模式和管理经验，提升其服务质量和管理水平，2021年12月公司与福建省闽光文化旅游发展有限公司（以下简称福建闽光文旅）签订《股权托管协议》，公司将持有的安溪假日酒店的100%股权（收益权和处分权除外）托管给福建闽光文旅，由其负责安溪假日酒店的经营管理。经商定2022年-2023年的托管费为每年20万元(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，则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。

## 第七节 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	247,992,681	10.12%				-247,992,681	-247,992,681	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	247,992,681	10.12%				-247,992,681	-247,992,681	0	0.00%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,203,583,557	89.88%				247,992,681	247,992,681	2,451,576,238	100.00%
1、人民币普通股	2,203,583,557	89.88%				247,992,681	247,992,681	2,451,576,238	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,451,576,238	100.00%						2,451,576,238	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 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

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	247,992,681		247,992,681	0	公司 2018 年发行股份购买三安钢铁 100% 股权，公司向控股股东三钢集团发行的股份 165,328,454 股（2019 年 5 月公司实施资本公积转增股本后变更为 247,992,681 股）需锁定 36 个月。	2021 年 7 月 5 日
合计	247,992,681	0	247,992,681	0	--	--

## 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

### 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	66,801	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	63,887	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
福建省三钢（集团）有限	国有法人	56.55%	1,386,328,424	4,499,600		1,386,328,424		

责任公司								
香港中央结算有限公司	境外法人	2.59%	63,464,093	9,974,163		63,464,093		
福建省高速公路养护工程有限公司	国有法人	1.71%	41,937,283	0		41,937,283		
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.69%	16,939,738	16,939,738		16,939,738		
兴证证券资管—福建省三钢（集团）有限责任公司—兴证资管阿尔法科睿 92 号单一资产管理计划	其他	0.54%	13,130,000	13,130,000		13,130,000		
兴证证券资管—福建三钢（集团）三明化工有限责任公司—兴证资管阿尔法科睿 93 号单一资产管理计划	其他	0.54%	13,130,000	13,130,000		13,130,000		
全国社保基金一一六组合	其他	0.50%	12,278,086	12,278,086		12,278,086		
厦门国贸集团股份有限公司	国有法人	0.42%	10,295,044	-49,038		10,295,044		
中金公司—建设银行—中金新锐股票型集合资产管理计划	其他	0.38%	9,390,243	9,390,243		9,390,243		
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	0.38%	9,330,200	9,330,200		9,330,200		
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（以下简称三钢集团）的全资子公司福建三钢（集团）三明化工有限责任公司（以下简称三化公司）因资产管理需要，于 2021 年 11 月以大宗交易方式向三钢集团设立的兴证资管阿尔法科睿 92 号单一资产管理计划和三化公司设立的兴证资管阿尔法科睿 93 号单一资产管理计划，转让三钢闽光股票合计 2626 万股。三钢集团与兴证证券资管—福建省三钢（集团）有限责任公司—兴证资管阿尔法科睿 92 号单一资产管理计划、兴证证券资管—福建三钢（集团）三明化工有限责任公司—兴证资管阿尔法科睿 93 号单一资产管理计划是一致行动人；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>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放	无							

弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	前 10 名股东中存在回购专户，福建三钢闽光股份有限公司回购专用证券账户数量为 22,500,011 股，占公司总股本的 0.9178%。		
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	1,386,328,424	人民币普通股	1,386,328,424
香港中央结算有限公司	63,464,093	人民币普通股	63,464,093
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
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	16,939,738	人民币普通股	16,939,738
兴证证券资管—福建省三钢（集团）有限责任公司—兴证资管阿尔法科睿 92 号单一资产管理计划	13,130,000	人民币普通股	13,130,000
兴证证券资管—福建三钢（集团）三明化工有限责任公司—兴证资管阿尔法科睿 93 号单一资产管理计划	13,130,000	人民币普通股	13,130,000
全国社保基金一一六组合	12,278,086	人民币普通股	12,278,086
厦门国贸集团股份有限公司	10,295,044	人民币普通股	10,295,044
中金公司—建设银行—中金新锐股票型集合资产管理计划	9,390,243	人民币普通股	9,390,243
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	9,330,200	人民币普通股	9,330,200
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	<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（以下简称三钢集团）的全资子公司福建三钢（集团）三明化工有限责任公司（以下简称三化公司）因资产管理需要，于 2021 年 11 月以大宗交易方式向三钢集团设立的兴证资管阿尔法科睿 92 号单一资产管理计划和三化公司设立的兴证资管阿尔法科睿 93 号单一资产管理计划，转让三钢闽光股票合计 2626 万股。三钢集团与兴证证券资管—福建省三钢（集团）有限责任公司—兴证资管阿尔法科睿 92 号单一资产管理计划、兴证证券资管—福建三钢（集团）三明化工有限责任公司—兴证资管阿尔法科睿 93 号单一资产管理计划是一致行动人；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

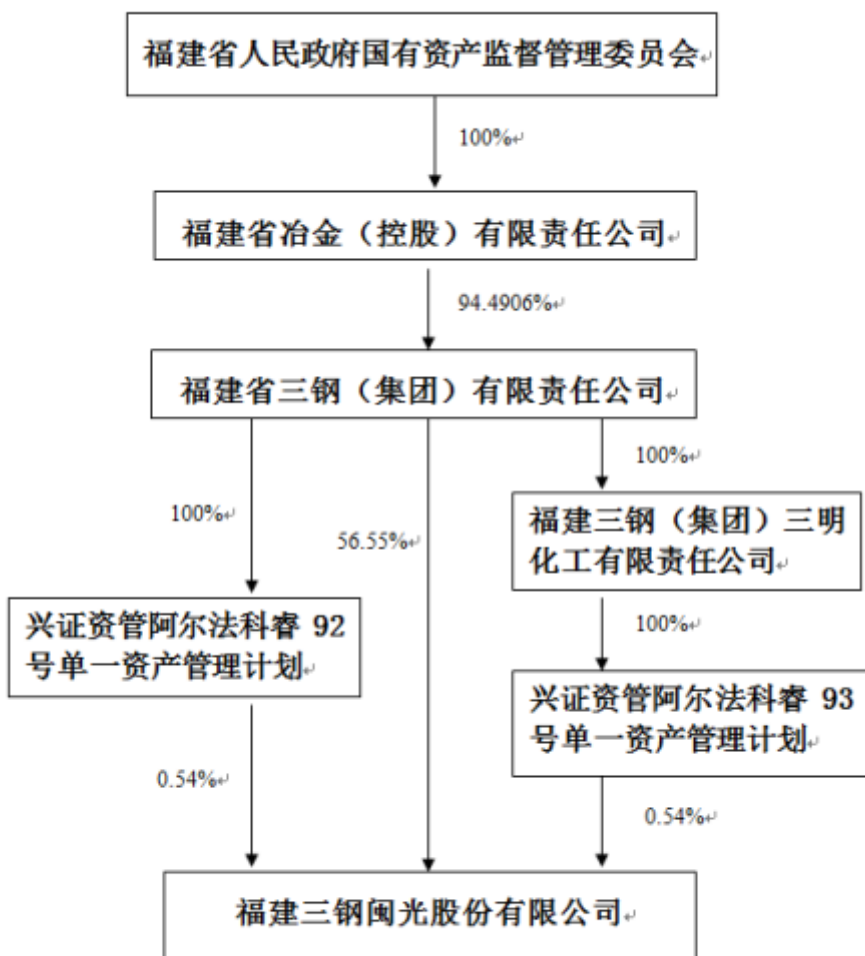
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
福建省人民政府国有资产监督管理委员会	黄菀	2004 年 05 月 19 日	113500007617671264	管理国有资产
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、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



#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2020年08月28日			10,000万元-20,000万元	2020年8月27日-2021年8月26日	拟用于股权激励	22,500,011	

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 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	2022 年 04 月 26 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[2022]361Z0002
注册会计师姓名	许瑞生、陈志达、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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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。2021年12月31日合并财务报表的存货余额为人民币31.71亿元。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（以下简称管理层）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对于资产负债表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。

三钢闽光公司的销售收入主要源于钢铁产品销售。三钢闽光公司2021年度营业收入为627.53亿元，全部为国内销售。三钢闽光公司根据合同约定将产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。

营业收入为三钢闽光公司关键业绩指标之一，是公司的主要利润来源，收入确认的准确性和完整性对公司利润影响较大，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，识别与商品控制权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、提货单等支持性文件，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2021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

三钢闽光公司管理层（以下简称管理层）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：\_\_\_\_\_   
许瑞生（项目合伙人）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_   
陈志达

中国 北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_   
李新星

二〇二二年四月二十六日

## 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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	7,620,657,827.46	9,543,159,562.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,510,915,040.10	302,093,249.31
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,263,194.41	3,302,720.13
应收款项融资	5,553,097,237.88	4,434,837,219.29
预付款项	2,345,830,076.85	1,230,801,779.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,997,305.54	29,006,026.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,171,420,811.83	3,788,088,677.97
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	54,718,321.91	
其他流动资产	207,768,594.91	381,977,516.85
流动资产合计	20,490,668,410.89	19,713,266,751.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	1,523,877,017.35	1,573,619,847.22
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	396,353,514.31	294,067,575.77
其他权益工具投资	100,755,115.32	78,015,415.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产	93,870,416.41	96,774,964.35
固定资产	14,793,015,658.53	14,042,112,056.46
在建工程	6,074,569,927.45	4,735,163,998.37
生产性生物资产		



油气资产		
使用权资产	51,967,476.13	
无形资产	1,655,024,139.91	1,782,154,649.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	959,979.05	1,510,957.46
递延所得税资产	161,203,649.39	231,757,020.53
其他非流动资产	633,283,011.67	751,064,612.86
非流动资产合计	25,484,879,905.52	23,586,241,097.86
资产总计	45,975,548,316.41	43,299,507,849.42
流动负债：		
短期借款	7,302,657,100.00	5,811,110,056.46
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,720,781,700.42	8,740,309,949.69
应付账款	3,031,787,591.62	3,499,495,936.12
预收款项		
合同负债	843,469,378.35	1,292,327,308.45
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	160,741,410.28	181,408,691.13
应交税费	480,888,950.28	331,182,864.21
其他应付款	1,375,716,583.85	1,292,405,480.77
其中：应付利息		
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	701,496,000.87	33,655,407.39
其他流动负债	107,562,350.03	167,993,372.76

流动负债合计	20,725,101,065.70	21,349,889,066.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,410,760,000.00	865,241,250.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,021,269.12	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	298,401,053.53	400,493,151.96
预计负债		
递延收益	185,277,516.57	150,563,173.61
递延所得税负债	11,312,706.43	12,333,470.64
其他非流动负债		45,928,078.02
非流动负债合计	1,952,772,545.65	1,474,559,124.23
负债合计	22,677,873,611.35	22,824,448,191.21
所有者权益：		
股本	2,451,576,238.00	2,451,576,238.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,988,110,122.72	3,989,025,245.42
减：库存股	151,507,443.95	127,126,742.78
其他综合收益	-259,223,885.25	-215,665,379.55
专项储备	44,269,589.84	48,801,314.75
盈余公积	1,374,881,652.15	1,374,881,652.15
一般风险准备		
未分配利润	15,726,429,041.43	12,840,391,015.74
归属于母公司所有者权益合计	23,174,535,314.94	20,361,883,343.73
少数股东权益	123,139,390.12	113,176,314.48
所有者权益合计	23,297,674,705.06	20,475,059,658.21
负债和所有者权益总计	45,975,548,316.41	43,299,507,849.42

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,163,818,507.87	2,071,703,522.42
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	230,068,332.62	311,109,778.72
应收款项融资	432,213,815.67	605,328,774.07
预付款项	1,522,144,173.40	886,594,061.08
其他应收款	1,052,580,853.37	1,422,400.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,906,402,260.87	2,242,921,965.67
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	70,217,255.83	222,650,688.93
流动资产合计	7,377,445,199.63	6,341,731,190.92
非流动资产：		
债权投资	483,756,302.08	481,142,083.34
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,352,484,309.42	11,244,125,518.53
其他权益工具投资	100,755,115.32	78,015,415.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产	89,880,366.37	92,651,792.67
固定资产	7,849,092,968.15	7,358,552,115.03
在建工程	1,695,832,964.35	1,218,895,823.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	51,967,476.13	
无形资产	954,912,693.48	1,058,950,719.25

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	56,604.05	362,248.78
递延所得税资产	107,276,350.55	96,417,914.63
其他非流动资产	266,461,572.21	266,365,708.27
非流动资产合计	22,952,476,722.11	21,895,479,339.55
资产总计	30,329,921,921.74	28,237,210,530.47
流动负债：		
短期借款	2,033,091,100.00	2,210,549,155.54
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	931,000,000.00	881,000,000.00
应付账款	1,478,311,644.66	1,417,257,586.04
预收款项		
合同负债	3,659,978,022.76	3,867,150,041.17
应付职工薪酬	144,082,061.04	163,163,222.66
应交税费	101,601,050.51	85,270,538.76
其他应付款	530,569,227.34	600,172,148.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	601,474,440.66	18,649,929.18
其他流动负债	473,708,473.79	502,729,505.36
流动负债合计	9,953,816,020.76	9,745,942,126.96
非流动负债：		
长期借款	1,410,760,000.00	765,150,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,021,269.12	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	298,401,053.53	400,493,151.96
预计负债		
递延收益	100,432,720.18	63,922,923.90

递延所得税负债		
其他非流动负债		1,343,280.29
非流动负债合计	1,856,615,042.83	1,230,909,356.15
负债合计	11,810,431,063.59	10,976,851,483.11
所有者权益：		
股本	2,451,576,238.00	2,451,576,238.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,818,190,347.23	6,819,105,469.93
减：库存股	151,507,443.95	127,126,742.78
其他综合收益	-259,223,885.25	-215,665,379.55
专项储备	4,223,268.61	4,679,853.52
盈余公积	1,225,788,119.00	1,225,788,119.00
未分配利润	8,430,444,214.51	7,102,001,489.24
所有者权益合计	18,519,490,858.15	17,260,359,047.36
负债和所有者权益总计	30,329,921,921.74	28,237,210,530.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	62,752,952,985.20	48,636,347,450.00
其中：营业收入	62,752,952,985.20	48,636,347,450.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	57,425,257,392.98	45,049,588,329.13
其中：营业成本	55,035,188,173.53	42,949,322,281.02
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	218,988,462.48	181,461,535.53
销售费用	38,793,844.06	34,224,858.54
管理费用	548,006,869.97	606,089,898.51
研发费用	1,383,796,952.43	1,169,507,358.46
财务费用	200,483,090.51	108,982,397.07
其中：利息费用	304,158,964.50	186,733,033.62
利息收入	116,242,948.99	90,132,102.63
加：其他收益	49,578,090.05	43,361,457.13
投资收益（损失以“-”号填列）	114,766,317.44	87,416,886.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	36,253,397.60	12,364,690.18
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）	8,803,442.88	2,093,249.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-267,068.96	-127,847.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,416,648.78	-9,824.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,504,993,022.41	3,719,493,042.69
加：营业外收入	13,466,894.99	20,956,464.96
减：营业外支出	268,511,533.62	316,939,131.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,249,948,383.78	3,423,510,376.26
减：所得税费用	1,252,220,280.30	858,645,415.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,997,728,103.48	2,564,864,960.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,997,728,103.48	2,564,864,960.58

2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	3,979,122,327.84	2,555,825,653.60
2.少数股东损益	18,605,775.64	9,039,306.98
六、其他综合收益的税后净额	-43,558,505.70	-1,708,986.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-43,558,505.70	-1,708,986.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-43,558,505.70	-1,708,986.28
1.重新计量设定受益计划变动额	-43,558,505.70	-1,708,986.28
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	3,954,169,597.78	2,563,155,974.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,935,563,822.14	2,554,116,667.32

归属于少数股东的综合收益总额	18,605,775.64	9,039,306.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.64	1.04
（二）稀释每股收益	1.64	1.04

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	34,260,686,857.73	24,798,636,598.08
减：营业成本	29,280,861,394.61	21,374,955,934.12
税金及附加	114,667,639.46	95,948,956.69
销售费用	19,332,929.08	16,112,048.34
管理费用	256,685,554.73	372,250,785.16
研发费用	1,144,551,105.43	979,027,920.14
财务费用	203,655,447.48	74,341,231.28
其中：利息费用	228,193,121.04	100,847,912.26
利息收入	27,472,416.70	29,142,479.85
加：其他收益	9,294,664.38	19,525,672.99
投资收益（损失以“-”号填列）	91,650,265.36	13,935,905.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	36,398,713.59	12,364,690.18
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）	-14,510.72	116,413.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		



资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,416,648.78	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,346,279,854.74	1,919,577,714.12
加：营业外收入	7,118,983.70	13,745,715.64
减：营业外支出	213,418,779.50	278,355,327.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,139,980,058.94	1,654,968,102.67
减：所得税费用	718,453,031.52	412,045,697.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,421,527,027.42	1,242,922,404.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,421,527,027.42	1,242,922,404.85
（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	-43,558,505.70	-1,708,986.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-43,558,505.70	-1,708,986.28
1.重新计量设定受益计划变动额	-43,558,505.70	-1,708,986.28
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	2,377,968,521.72	1,241,213,418.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.00	0.51
（二）稀释每股收益	1.00	0.51

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	67,866,611,762.38	64,771,843,599.14
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		93,095,603.43
收到其他与经营活动有关的现金	8,992,372,116.62	11,498,894,397.59
经营活动现金流入小计	76,858,983,879.00	76,363,833,600.16
购买商品、接受劳务支付的现金	62,956,063,469.96	55,652,756,821.01
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	2,717,809,802.75	2,250,261,710.85

金		
支付的各项税费	2,025,604,284.56	2,091,692,857.34
支付其他与经营活动有关的现金	8,178,155,675.52	11,513,335,599.70
经营活动现金流出小计	75,877,633,232.79	71,508,046,988.90
经营活动产生的现金流量净额	981,350,646.21	4,855,786,611.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,650,000,000.00	4,188,000,000.00
取得投资收益收到的现金	105,043,579.60	104,043,300.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,921,668.40	13,533,756.04
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		
投资活动现金流入小计	2,757,965,248.00	4,305,577,056.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,278,246,618.98	2,589,101,064.80
投资支付的现金	3,945,739,700.00	7,957,484,300.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,223,986,318.98	10,546,585,364.80
投资活动产生的现金流量净额	-3,466,021,070.98	-6,241,008,308.70
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	10,760,200,000.00	6,950,246,289.26
收到其他与筹资活动有关的现金		1,200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	10,760,200,000.00	8,150,246,289.26
偿还债务支付的现金	8,086,496,289.26	3,014,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,339,544,122.03	435,071,005.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	88,493,353.12	514,913,855.03

筹资活动现金流出小计	9,514,533,764.41	3,964,604,860.35
筹资活动产生的现金流量净额	1,245,666,235.59	4,185,641,428.91
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	-1,239,004,189.18	2,800,419,731.47
加：期初现金及现金等价物余额	7,789,922,778.82	4,989,503,047.35
六、期末现金及现金等价物余额	6,550,918,589.64	7,789,922,778.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	33,377,967,512.38	28,322,395,672.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	771,548,147.20	2,627,190,569.03
经营活动现金流入小计	34,149,515,659.58	30,949,586,241.50
购买商品、接受劳务支付的现金	28,001,877,019.21	21,074,525,504.23
支付给职工以及为职工支付的现金	1,811,467,461.83	1,535,051,058.34
支付的各项税费	1,294,416,343.44	1,259,668,534.19
支付其他与经营活动有关的现金	1,060,231,514.75	613,780,725.09
经营活动现金流出小计	32,167,992,339.23	24,483,025,821.85
经营活动产生的现金流量净额	1,981,523,320.35	6,466,560,419.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	530,000,000.00
取得投资收益收到的现金	67,754,592.60	28,446,216.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,969,480.70	13,298,004.59
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		
投资活动现金流入小计	269,724,073.30	571,744,220.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,246,035,024.03	275,266,296.62
投资支付的现金	295,739,700.00	7,114,726,300.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,541,774,724.03	7,389,992,596.62
投资活动产生的现金流量净额	-1,272,050,650.73	-6,818,248,375.78
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	3,940,000,000.00	2,691,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,940,000,000.00	2,691,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,935,850,000.00	1,753,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,232,539,087.56	344,169,441.36
支付其他与筹资活动有关的现金	338,968,596.61	333,160,076.11
筹资活动现金流出小计	4,507,357,684.17	2,430,329,517.47
筹资活动产生的现金流量净额	-567,357,684.17	260,670,482.53
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	142,114,985.45	-91,017,473.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,871,703,522.42	1,962,720,996.02
六、期末现金及现金等价物余额	2,013,818,507.87	1,871,703,522.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	2,451,576,238.00				3,989,025,245.42	127,126,742.78	-215,665,379.55	48,801,314.75	1,374,881,652.15		12,840,391,015.74		20,361,883,343.73	113,176,314.48	20,475,059,658.21	
加：会计政策变更																

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初余 额	2,451 ,576, 238.0 0				3,989, 025,24 5.42	127,12 6,742. 78	-215,6 65,379 .55	48,801 ,314.7 5	1,374, 881,65 2.15		12,840 ,391,0 15.74	20,361 ,883,3 43.73	113,17 6,314. 48	20,475 ,059,6 58.21
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)					-915,1 22.70	24,380 ,701.1 7	-43,55 8,505. 70	-4,531, 724.91		2,886, 038,02 5.69	2,812, 651,97 1.21	9,963, 075.64	2,822, 615.04 6.85	
(一)综合收益 总额							-43,55 8,505. 70			3,979, 122,32 7.84	3,935, 563,82 2.14	18,605 ,775.6 4	3,954, 169,59 7.78	
(二)所有者投 入和减少资本					24,380 ,701.1 7						-24,38 0,701. 17		-24,38 0,701. 17	
1. 所有者投入 的普通股					24,380 ,701.1 7						-24,38 0,701. 17		-24,38 0,701. 17	
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										-1,093, 084,30 2.15	-1,093, 084,30 2.15	-8,642, 700.00	-1,101, 727,00 2.15	
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配										-1,093, 084,30 2.15	-1,093, 084,30 2.15	-8,642, 700.00	-1,101, 727,00 2.15	
4. 其他														



余额	,576, 238.0 0				744,93 9.97		56,393 .27	,212.7 5	571,81 5.74		,758,9 35.28		,248,7 48.47	077.66	341,826 .13
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并					1,100, 000,00 0.00			26,485 ,047.9 8	68,802 ,494.0 0		777,20 7,828. 77		1,972, 495,37 0.75		1,972,4 95,370. 75
其他															
二、本年期初 余额	2,451 ,576, 238.0 0				6,143, 744,93 9.97		-213,9 56,393 .27	47,038 ,260.7 3	1,310, 374,30 9.74		10,961 ,966,7 64.05		20,700 ,744,1 19.22	67,093, 077.66	20,767, 837,196 .88
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					-2,154, 719,69 4.55	127,12 6,742. 78	-1,708, 986.28	1,763, 054.02	64,507 ,342.4 1		1,878, 424,25 1.69		-338,8 60,775 .49	46,083, 236.82	-292,77 7,538.6 7
（一）综合收 益总额							-1,708, 986.28				2,555, 825,65 3.60		2,554, 116,66 7.32	9,039,3 06.98	2,563,1 55,974. 30
（二）所有者 投入和减少资 本					-2,155, 699,96 0.59	127,12 6,742. 78							-2,282, 826,70 3.37	37,043, 929.84	-2,245, 782,773 .53
1. 所有者投入 的普通股						127,12 6,742. 78							-127,1 26,742 .78	30,000, 000.00	-97,126 ,742.78
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					-2,155, 699,96 0.59								-2,155, 699,96 0.59	7,043,9 29.84	-2,148, 656,030 .75
（三）利润分 配									64,507 ,342.4 1		-677,4 01,401 .91		-612,8 94,059 .50		-612,89 4,059.5 0





## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	2,451,576,238.00				6,819,105,469.93	127,126,742.78	-215,665,379.55	4,679,853.52	1,225,788,119.00	7,102,001,489.24		17,260,359,047.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,451,576,238.00				6,819,105,469.93	127,126,742.78	-215,665,379.55	4,679,853.52	1,225,788,119.00	7,102,001,489.24		17,260,359,047.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-915,122.70	24,380,701.17	-43,558,505.70	-456,584.91		1,328,442,725.27		1,259,131,810.79
（一）综合收益总额							-43,558,505.70			2,421,527,027.42		2,377,968,521.72
（二）所有者投入和减少资本						24,380,701.17						-24,380,701.17
1. 所有者投入的普通股						24,380,701.17						-24,380,701.17
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										-1,093,084,302.15		-1,093,084,302.15
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-1,093,084.30		-1,093,084.30
（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										-456,584.91		-456,584.91
1. 本期提取										54,962,102.90		54,962,102.90
2. 本期使用										55,418,687.81		55,418,687.81
（六）其他												-915,122.70
四、本期期末余额	2,451,576,238.00				6,818,190,347.23	151,507,443.95	-259,223,885.25	4,223,268.61	1,225,788,119.00	8,430,444,214.51		18,519,490,858.15

上期金额

单位：元

项目	2020 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	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	2,451,576.23 8.00				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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,451,576.23 8.00				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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-58,325,258.32	127,126,742.78	-1,708,986.28	-465,516.73	64,507,342.41	565,521,002.94		442,401,841.24
(一)综合收益总额							-1,708,986.28			1,242,922,404.85		1,241,213,418.57
(二)所有者投入和减少资本					-59,305,524.36	127,126,742.78						-186,432,267.14
1. 所有者投入的普通股						127,126,742.78						-127,126,742.78
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					-59,305,524.36							-59,305,524.36
(三)利润分配									64,507,342.41	-677,401,401.91		-612,894,059.50
1. 提取盈余公积									64,507,342.41	-64,507,342.41		
2. 对所有者(或股东)的分配										-612,894,059.50		-612,894,059.50
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								-465,516.73				-465,516.73
1. 本期提取								63,017,153.68				63,017,153.68
2. 本期使用								63,482,670.41				63,482,670.41
（六）其他					980,266.04							980,266.04
四、本期期末余额	2,451,576,238.00				6,819,105,469.93	127,126,742.78	-215,665,379.55	4,679,853.52	1,225,788,119.00	7,102,001,489.24		17,260,359,047.36

### 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2021年12月31日止，本公司注册资本为人民币245,157.6238万元；住所：福建省三明市三元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，两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。

财务报表批准报出日：本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十三次会议于2022年4月26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	98.96	
7	福建罗源闽光钢铁有限责任公司	罗源闽光	100.00	
8	三明市浑水供应有限公司	浑水供应	89.26	

#### （2）本报告期内合并财务报表范围变化

本公司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。

### **设定受益计划负债**

本公司已对在职职工和退休职工的离职后福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、预计平均寿命和薪酬的预期增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

## **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、所有者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) 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。

### (3) 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。

## (4) 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

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) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具减值

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、应收款项融资及合同资产，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/合同资产

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、合同资产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、合同资产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、合同资产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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 应收合并范围内单位款项

合同资产组合2 应收其他客户款项

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与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。

### (6) 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）。



### （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。

## 10、应收票据

公司应收票据及其预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9。

## 11、应收账款

公司应收账款及其预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9。

## 12、应收款项融资

公司应收款项融资及其预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、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

公司其他应收款及其预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、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、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9。

## 16、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 17、债权投资

公司债权投资及其预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9。

## 18、其他债权投资

公司其他债权投资及其预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9

## 19、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

#### A. 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。

**B. 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；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### **A. 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。

#### **B. 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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、26。

## 20、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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、26。

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

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

## 22、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。

## 23、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。

## 24、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### A. 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### B. 无形资产使用寿命及摊销

(a) 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
排污权	5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。

(b) 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。

(c) 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

### A. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(a) 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。

(b) 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。

### B. 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。

## 26、长期资产减值

对子公司和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、在建工程和无形资产等（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。

## 27、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。

## 28、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9。

## 29、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。

## 30、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 31、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。

### 32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

#### 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让钢材等商品的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。本公司销售商品收入确认的具体方法：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 33、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。

### 34、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：其他债权投资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。

## 35、回购公司股份

（1）本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

## 36、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起适用

#### A. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### B. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### C. 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (a) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (b) 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### **D. 本公司作为出租人的会计处理方法**

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### **(a) 经营租赁**

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### **E. 租赁变更的会计处理**

##### **(a) 租赁变更作为一项单独租赁**

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### **(b) 租赁变更未作为一项单独租赁**

##### **• 本公司作为承租人**

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

##### **• 本公司作为出租人**

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变

更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### F. 售后租回

本公司按照第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、32的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### (a) 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

##### (b) 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照第十节财务报告、附注五、9对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于2020年度及以前：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### A. 经营租赁的会计处理方法

(a) 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。

(b) 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

自2021年1月1日起适用

#### A. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## B. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

## C. 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### (a) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (b) 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付

款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### **D. 本公司作为出租人的会计处理方法**

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### **(a) 融资租赁**

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### **E. 租赁变更的会计处理**

##### **(a) 租赁变更作为一项单独租赁**

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### **(b) 租赁变更未作为一项单独租赁**

##### **• 本公司作为承租人**

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

##### **• 本公司作为出租人**

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### **F. 售后租回**

本公司按照第十节财务报告、附注五、32的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### **(a) 本公司作为卖方（承租人）**

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成

的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

#### (b) 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于2020年度及以前：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### A. 融资租赁的会计处理方法

(a) 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。

(b) 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。

### 37、安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全监管总局发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”财企[2012]16号”文规定，以上期实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

- (1) 营业收入不超过1000万元的，按照3%提取；
- (2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.5%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.2%提取；
- (5) 营业收入超过50亿元至100亿元的部分，按照0.1%提取；
- (6) 营业收入超过100亿元的部分，按照0.05%提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，

按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 38、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 39、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
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》（财会[2018]35号）（以下简称新租赁准则），根据财政部要求，本公司自2021年1月1日执行新租赁准则	经2021年4月22日公司召开的第七届董事会第十三次会议决议批准	无

#### 执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、36。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### ①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C. 在首次执行日，本公司按照第十节财务报告、附注五、26，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确



定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

### ②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

### ③售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日重新评估资产转让是否符合第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、32作为销售进行会计处理的规定。

#### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

#### ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表2021年1月1日使用权资产调增29,974,606.57元、一年内到期的非流动负债调增4,117,558.09元、租赁负债调增25,857,048.48元；固定资产调减45,928,078.02元、其他非流动负债调减45,928,078.02元。相关调整不影响本公司合并财务报表中的股东权益。本公司母公司财务报表2021年1月1日使用权资产调增29,974,606.57元、一年内到期的非流动负债调增4,117,558.09元、租赁负债调增25,857,048.48元；固定资产调减1,343,280.29元、其他非流动负债调减1,343,280.29元。相关调整不影响本公司母公司财务报表中的股东权益。

上述会计政策变更经本公司于2021年4月22日召开的第七届董事会第十三次会议批准。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,543,159,562.16	9,543,159,562.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	302,093,249.31	302,093,249.31	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,302,720.13	3,302,720.13	
应收款项融资	4,434,837,219.29	4,434,837,219.29	
预付款项	1,230,801,779.80	1,230,801,779.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	29,006,026.05	29,006,026.05	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,788,088,677.97	3,788,088,677.97	
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	381,977,516.85	381,977,516.85	
流动资产合计	19,713,266,751.56	19,713,266,751.56	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	1,573,619,847.22	1,573,619,847.22	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	294,067,575.77	294,067,575.77	
其他权益工具投资	78,015,415.32	78,015,415.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	96,774,964.35	96,774,964.35	

固定资产	14,042,112,056.46	13,996,183,978.44	-45,928,078.02
在建工程	4,735,163,998.37	4,735,163,998.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		29,974,606.57	29,974,606.57
无形资产	1,782,154,649.52	1,782,154,649.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,510,957.46	1,510,957.46	
递延所得税资产	231,757,020.53	231,757,020.53	
其他非流动资产	751,064,612.86	751,064,612.86	
非流动资产合计	23,586,241,097.86	23,570,287,626.41	-15,953,471.45
资产总计	43,299,507,849.42	43,283,554,377.97	-15,953,471.45
流动负债：			
短期借款	5,811,110,056.46	5,811,110,056.46	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,740,309,949.69	8,740,309,949.69	
应付账款	3,499,495,936.12	3,499,495,936.12	
预收款项			
合同负债	1,292,327,308.45	1,292,327,308.45	
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	181,408,691.13	181,408,691.13	
应交税费	331,182,864.21	331,182,864.21	
其他应付款	1,292,405,480.77	1,292,405,480.77	
其中：应付利息			
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	33,655,407.39	37,772,965.48	4,117,558.09
其他流动负债	167,993,372.76	167,993,372.76	
流动负债合计	21,349,889,066.98	21,354,006,625.07	4,117,558.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	865,241,250.00	865,241,250.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,857,048.48	25,857,048.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬	400,493,151.96	400,493,151.96	
预计负债			
递延收益	150,563,173.61	150,563,173.61	
递延所得税负债	12,333,470.64	12,333,470.64	
其他非流动负债	45,928,078.02		-45,928,078.02
非流动负债合计	1,474,559,124.23	1,454,488,094.69	-20,071,029.54
负债合计	22,824,448,191.21	22,804,377,161.67	-20,071,029.54
所有者权益：			
股本	2,451,576,238.00	2,451,576,238.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,989,025,245.42	3,989,025,245.42	
减：库存股	127,126,742.78	127,126,742.78	
其他综合收益	-215,665,379.55	-215,665,379.55	
专项储备	48,801,314.75	48,801,314.75	
盈余公积	1,374,881,652.15	1,374,881,652.15	
一般风险准备			
未分配利润	12,840,391,015.74	12,840,391,015.74	
归属于母公司所有者权益合计	20,361,883,343.73	20,361,883,343.73	
少数股东权益	113,176,314.48	113,176,314.48	

所有者权益合计	20,475,059,658.21	20,475,059,658.21	
负债和所有者权益总计	43,299,507,849.42	43,283,554,377.97	-15,953,471.45

## 调整情况说明

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表2021年1月1日使用权资产调增29,974,606.57元、一年内到期的非流动负债调增4,117,558.09元、租赁负债调增25,857,048.48元；固定资产调减45,928,078.02元、其他非流动负债调减45,928,078.02元。相关调整不影响本公司合并财务报表中的股东权益。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,071,703,522.42	2,071,703,522.42	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	311,109,778.72	311,109,778.72	
应收款项融资	605,328,774.07	605,328,774.07	
预付款项	886,594,061.08	886,594,061.08	
其他应收款	1,422,400.03	1,422,400.03	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,242,921,965.67	2,242,921,965.67	
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	222,650,688.93	222,650,688.93	
流动资产合计	6,341,731,190.92	6,341,731,190.92	
非流动资产：			
债权投资	481,142,083.34	481,142,083.34	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,244,125,518.53	11,244,125,518.53	
其他权益工具投资	78,015,415.32	78,015,415.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	92,651,792.67	92,651,792.67	

固定资产	7,358,552,115.03	7,357,208,834.74	-1,343,280.29
在建工程	1,218,895,823.73	1,218,895,823.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		29,974,606.57	29,974,606.57
无形资产	1,058,950,719.25	1,058,950,719.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	362,248.78	362,248.78	
递延所得税资产	96,417,914.63	96,417,914.63	
其他非流动资产	266,365,708.27	266,365,708.27	
非流动资产合计	21,895,479,339.55	21,924,110,665.83	28,631,326.28
资产总计	28,237,210,530.47	28,265,841,856.75	28,631,326.28
流动负债：			
短期借款	2,210,549,155.54	2,210,549,155.54	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	881,000,000.00	881,000,000.00	
应付账款	1,417,257,586.04	1,417,257,586.04	
预收款项			
合同负债	3,867,150,041.17	3,867,150,041.17	
应付职工薪酬	163,163,222.66	163,163,222.66	
应交税费	85,270,538.76	85,270,538.76	
其他应付款	600,172,148.25	600,172,148.25	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	18,649,929.18	22,767,487.27	4,117,558.09
其他流动负债	502,729,505.36	502,729,505.36	
流动负债合计	9,745,942,126.96	10,248,671,632.32	4,117,558.09
非流动负债：			
长期借款	765,150,000.00	765,150,000.00	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,857,048.48	25,857,048.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬	400,493,151.96	400,493,151.96	
预计负债			
递延收益	63,922,923.90	63,922,923.90	
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,343,280.29		-1,343,280.29
非流动负债合计	1,230,909,356.15	1,255,423,124.34	24,513,768.19
负债合计	10,976,851,483.11	11,001,365,251.30	24,513,768.19
所有者权益：			
股本	2,451,576,238.00	2,451,576,238.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,819,105,469.93	6,819,105,469.93	
减：库存股	127,126,742.78	127,126,742.78	
其他综合收益	-215,665,379.55	-215,665,379.55	
专项储备	4,679,853.52	4,679,853.52	
盈余公积	1,225,788,119.00	1,225,788,119.00	
未分配利润	7,102,001,489.24	7,102,001,489.24	
所有者权益合计	17,260,359,047.36	17,260,359,047.36	
负债和所有者权益总计	28,237,210,530.47	28,265,841,856.75	28,631,326.28

## 调整情况说明

本公司母公司财务报表2021年1月1日使用权资产调增29,974,606.57元、一年内到期的非流动负债调增4,117,558.09元、租赁负债调增25,857,048.48元；固定资产调减1,343,280.29元、其他非流动负债调减1,343,280.29元。相关调整不影响本公司母公司财务报表中的股东权益。

**(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

#### 40、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	6%、9%、13%
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	20%

#### 2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局《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）规定：自2019年1月1日起至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司闽光假日酒店符合小微企业的认定标准，享受该税收优惠。

#### 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	27,673.98	52,120.47
银行存款	6,550,890,915.66	7,786,995,012.32
其他货币资金	1,069,739,237.82	1,756,112,429.37
合计	7,620,657,827.46	9,543,159,562.16



因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	1,069,739,237.82	1,753,236,783.34
----------------------	------------------	------------------

其他说明

其他货币资金期末余额1,069,739,237.82元，其中银行承兑汇票保证金685,733,944.61元、信用证保证金22,005,293.21元、履约保证金30,000,000.00元、定期存单332,000,000.00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。

除此以外，本公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限、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	1,510,915,040.10	302,093,249.31
其中：		
其中：保本浮动收益结构性存款	1,510,915,040.10	302,093,249.31
其中：		
合计	1,510,915,040.10	302,093,249.31

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,540,204.64	100.00%	277,010.23	5.00%	5,263,194.41	3,476,547.55	100.00%	173,827.42	5.00%	3,302,720.13
其中：										
应收其他客户款项	5,540,204.64	100.00%	277,010.23	5.00%	5,263,194.41	3,476,547.55	100.00%	173,827.42	5.00%	3,302,720.13
合计	5,540,204.64	100.00%	277,010.23	5.00%	5,263,194.41	3,476,547.55	100.00%	173,827.42	5.00%	3,302,720.13

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：277,010.23

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	5,540,204.64	277,010.23	5.00%
合计	5,540,204.64	277,010.23	--

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、合同资产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）	5,540,204.64
合计	5,540,204.64

## （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	173,827.42	103,182.81				277,010.23

合计	173,827.42	103,182.81				277,010.23
----	------------	------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
------	----------	-----------------	----------

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额2,841,396.05元，占应收账款期末余额合计数的比例为51.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额142,069.80元。

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,433,097,237.88	4,434,837,219.29
国内信用证	120,000,000.00	
合计	5,553,097,237.88	4,434,837,219.29

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

本公司根据日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故

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。

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（元）
银行承兑汇票	4,333,625,349.19

说明：期末已质押的应收票据，系质押用于开立银行承兑汇票。

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额（元）	未终止确认金额（元）
银行承兑汇票	6,701,258,723.95	-

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	2,341,441,096.24	99.81%	1,224,407,262.89	99.48%
1 至 2 年	3,472,559.81	0.15%	3,915,432.45	0.32%
2 至 3 年	787,052.80	0.03%	2,360,314.66	0.19%
3 年以上	129,368.00	0.01%	118,769.80	0.01%
合计	2,345,830,076.85	--	1,230,801,779.80	--

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 2,243,539,377.14 元，占预付款项期末余额合计数的比例 95.64%。

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	20,997,305.54	29,006,026.05
合计	20,997,305.54	29,006,026.05

## (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
代垫款	17,534,380.36	15,792,101.81
押金及保证金	462,002.20	9,663,168.90
备用金	3,877,243.15	4,179,756.79
民生银行扣款	581,910.40	581,910.40
其他	260,139.31	343,571.88
合计	22,715,675.42	30,560,509.78

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	972,573.33		581,910.40	1,554,483.73
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	163,886.15		0.00	163,886.15
2021 年 12 月 31 日余额	1,136,459.48		581,910.40	1,718,369.88

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）	20,469,573.28
1 至 2 年	614,883.57
2 至 3 年	199,462.75
3 年以上	1,431,755.82
3 至 4 年	460,000.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	966,755.82
合计	22,715,675.42

## 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	
其他应收账款坏账准备	1,554,483.73	163,886.15				1,718,369.88
合计	1,554,483.73	163,886.15				1,718,369.88

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
上海新慧烈实业有限公司	代垫运费	2,394,754.70	1 年以内	10.54%	119,737.74
上海展志实业集团有限责任公司	代垫运费	1,824,450.70	1 年以内	8.03%	91,222.54
浙江杭钢国贸有限公司	代垫运费	1,594,430.80	1 年以内	7.02%	79,721.54
三明市永达物资贸易有限公司	代垫运费	874,386.60	1 年以内	3.85%	43,719.33
佛山市顺德区乐从镇荣昌钢铁贸易有限公司	代垫运费	850,234.00	1 年以内	3.74%	42,511.70

合计	--	7,538,256.80	--	33.18%	376,912.85
----	----	--------------	----	--------	------------

## 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2021年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

单位：元

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	22,133,765.02	1,136,459.48	20,997,305.54
第二阶段	-	-	-
第三阶段	581,910.40	581,910.40	-
合计	22,715,675.42	1,718,369.88	20,997,305.54

2021年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

单位：元

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	22,133,765.02	5.13	1,136,459.48	20,997,305.54
其中：应收其他款项	17,794,519.67	6.39	1,136,459.48	16,658,060.19
应收押金及保证金	462,002.20	-	-	462,002.20
备用金	3,877,243.15	-	-	3,877,243.15
合计	22,133,765.02	5.13	1,136,459.48	20,997,305.54

2021年12月31日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

2021年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

单位：元

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	100.00	581,910.40	-
其中：应收其他款项	581,910.40	100.00	581,910.40	-
合计	581,910.40	100.00	581,910.40	-

B. 截至2021年1月1日的坏账准备按三阶段模型计提如下：



单位：元

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	29,978,599.38	972,573.33	29,006,026.05
第二阶段	-	-	-
第三阶段	581,910.40	581,910.40	-
合计	30,560,509.78	1,554,483.73	29,006,026.05

2021年1月1日，处于第一阶段的坏账准备：

单位：元

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	29,978,599.38	3.24	972,573.33	29,006,026.05
其中：应收其他款项	16,135,673.69	6.03	972,573.33	15,163,100.36
应收押金及保证金	9,663,168.90	-	-	9,663,168.90
备用金	4,179,756.79	-	-	4,179,756.79
合计	29,978,599.38	3.24	972,573.33	29,006,026.05

2021年1月1日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

2021年1月1日，处于第三阶段的坏账准备：

单位：元

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	100.00	581,910.40	-
其中：应收其他款项	581,910.40	100.00	581,910.40	-
合计	581,910.40	100.00	581,910.40	-

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,945,235,513.26		1,945,235,513.26	2,449,432,885.13		2,449,432,885.13
在产品	448,857,118.82		448,857,118.82	435,881,927.86		435,881,927.86
库存商品	410,692,621.29		410,692,621.29	521,176,348.29		521,176,348.29

辅助材料	332,475,533.84		332,475,533.84	309,159,101.62		309,159,101.62
委托加工物资	34,160,024.62		34,160,024.62	72,438,415.07		72,438,415.07
合计	3,171,420,811.83		3,171,420,811.83	3,788,088,677.97		3,788,088,677.97

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	54,718,321.91	
合计	54,718,321.91	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

一年内到期的债权投资期末余额54,718,321.91元，其中50,000,000.00元用于质押开立银行承兑汇票。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	181,717,823.19	339,955,780.17
预交其他税费	9,535,591.91	23,433,950.08
利息未确认损益	14,959,457.58	10,083,342.16
定期存单利息	1,555,722.23	8,504,444.44
合计	207,768,594.91	381,977,516.85

其他说明：

## 10、债权投资

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
大额存单	1,550,000,000.00		1,550,000,000.00	1,550,000,000.00		1,550,000,000.00
大额存单利息	28,595,339.26		28,595,339.26	23,619,847.22		23,619,847.22
一年内到期的债权投资	-54,718,321.91		-54,718,321.91			
合计	1,523,877,017.35		1,523,877,017.35	1,573,619,847.22		1,573,619,847.22

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 11、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	29,980,14 5.65			2,312,152 .63						32,292,29 8.28	

福建天尊新材料制造有限公司	19,208,285.20			-13,003,923.61		-635,527.58				5,568,834.01	
福建三钢国贸有限公司	226,278,746.04			40,874,028.95						267,152,774.99	
国投闽光(三明)城市资源有限公司	18,600,398.88			143,603.27		-279,595.12	124,800.00			18,339,607.03	
福建省冶控新能投资合伙企业(有限合伙)		73,000,000.00								73,000,000.00	
小计	294,067,575.77	73,000,000.00		30,325,861.24		-915,122.70	124,800.00			396,353,514.31	
合计	294,067,575.77	73,000,000.00		30,325,861.24		-915,122.70	124,800.00			396,353,514.31	

其他说明

## 12、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	100,755,115.32	78,015,415.32
合计	100,755,115.32	78,015,415.32

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
丰城新高焦化有限公司					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
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

公司						
河南平煤神马首山化工科技有限公司	22,739,700.00				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
合计	22,739,700.00		160,080,100.00			

其他说明:

### 13、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	81,224,134.25	37,237,299.20		118,461,433.45
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	37,237,299.20		118,461,433.45
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,982,068.39	13,704,400.71		21,686,469.10
2.本期增加金额	2,126,475.35	778,072.59		2,904,547.94
(1) 计提或摊销	2,126,475.35	778,072.59		2,904,547.94
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,108,543.74	14,482,473.30		24,591,017.04
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	71,115,590.51	22,754,825.90		93,870,416.41
2.期初账面价值	73,242,065.86	23,532,898.49		96,774,964.35

## (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

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,793,015,658.53	13,996,183,978.44
合计	14,793,015,658.53	13,996,183,978.44

### (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	8,289,343,735.46	13,879,236,385.80	70,567,621.01	98,154,810.07	22,337,302,552.34
2.本期增加金额	804,858,650.88	1,331,222,517.57	4,643,839.79	20,058,051.38	2,160,783,059.62
(1) 购置		66,747,590.13	4,643,839.79	4,121,124.47	75,512,554.39
(2) 在建工程转入	785,076,683.08	1,258,061,203.37		15,548,018.24	2,058,685,904.69
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	19,781,967.80	6,413,724.07		388,908.67	26,584,600.54
3.本期减少金额	200,999,351.96	841,198,634.98	6,422,576.27	5,176,728.14	1,053,797,291.35
(1) 处置或报废	196,529,351.96	819,350,188.64	6,422,576.27	5,176,728.14	1,027,478,845.01
(2) 其他减少	4,470,000.00	21,848,446.34			26,318,446.34
4.期末余额	8,893,203,034.38	14,369,260,268.39	68,788,884.53	113,036,133.31	23,444,288,320.61
二、累计折旧					
1.期初余额	2,163,251,687.87	6,078,983,741.80	31,282,168.04	59,625,140.80	8,333,142,738.51
2.本期增加金额	285,168,852.10	777,770,855.31	6,269,675.95	10,108,761.09	1,079,318,144.45
(1) 计提	283,021,369.37	777,395,275.16	6,269,675.95	9,435,970.88	1,076,122,291.36
(2) 其他增加	2,147,482.73	375,580.15		672,790.21	3,195,853.09
3.本期减少金额	149,282,057.19	611,989,929.23	4,315,423.50	3,540,825.35	769,128,235.27
(1) 处置或报废	147,925,939.79	606,886,548.02	4,315,423.50		759,127,911.31
(2) 其他减少	1,356,117.40	5,103,381.21		3,540,825.35	10,000,323.96
4.期末余额	2,299,138,482.78	6,244,764,667.88	33,236,420.49	66,193,076.54	8,643,332,647.69
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		35,821.00			35,821.00
(1) 处置或报废		35,821.00			35,821.00
4.期末余额	5,038,319.97	2,891,066.31		10,628.11	7,940,014.39

四、账面价值					
1.期末账面价值	6,589,026,231.63	8,121,604,534.20	35,552,464.04	46,832,428.66	14,793,015,658.53
2.期初账面价值	6,121,053,727.62	7,797,325,756.69	39,285,452.97	38,519,041.16	13,996,183,978.44

**(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) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 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

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**15、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,053,154,358.33	4,685,909,167.29
工程物资	21,415,569.12	49,254,831.08
合计	6,074,569,927.45	4,735,163,998.37

**(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



130 万 t/aH 型钢轧制生产线工程	1,273,704,802.68		1,273,704,802.68	848,160,650.14		848,160,650.14
焦炉升级改造	911,244,274.98		911,244,274.98	258,598,542.46		258,598,542.46
120 吨转炉工程	850,525,177.41		850,525,177.41	641,635,206.67		641,635,206.67
泉州闽光 5#烧结机工程	480,130,877.16		480,130,877.16	151,059,849.36		151,059,849.36
1250m <sup>3</sup> 、1280m <sup>3</sup> 高炉系统工程	378,927,517.10		378,927,517.10	348,760,738.35		348,760,738.35
泉州闽光 4#烧结机工程	319,231,276.00		319,231,276.00	165,561,539.53		165,561,539.53
综合原料场二期改造工程	253,091,790.21		253,091,790.21	168,504,444.23		168,504,444.23
200 m <sup>2</sup> 烧结生产线工程	247,407,975.66		247,407,975.66	272,187,421.80		272,187,421.80
料场综合升级改造工程	232,565,368.95		232,565,368.95	144,509,046.90		144,509,046.90
三钢闽光大数据中心	149,180,976.84		149,180,976.84	79,256,010.52		79,256,010.52
炼钢厂 3#连铸机改造及配套 225t 行车工程	71,451,931.18		71,451,931.18	32,150,061.96		32,150,061.96
2 台 55MW、1 台 22MW 发电机组	64,226,616.69		64,226,616.69	136,094,465.56		136,094,465.56
其他配套产能置换矿微粉项目	63,293,578.91		63,293,578.91	12,578,740.80		12,578,740.80
干熄焦烧结余热发电工程	50,864,495.93		50,864,495.93			
25MW 余热蒸汽发电技改	39,636,825.00		39,636,825.00	10,021,263.02		10,021,263.02
罗源闽光公司环厂道路建设项目	31,577,953.62		31,577,953.62			
福建三钢空压气集中智能化供气改造工程	31,560,906.48		31,560,906.48	29,236,788.92		29,236,788.92
烧结厂 200m <sup>2</sup> 烧结机余热回收系统改造	31,375,039.75		31,375,039.75	18,191,861.21		18,191,861.21
三钢厂区主通道提升改造工程	28,877,590.70		28,877,590.70			

烧结 220 主机及环冷余热装置改造	26,451,216.20		26,451,216.20	20,656,111.11		20,656,111.11
棒材厂一棒厂房加固改造	26,335,692.91		26,335,692.91	10,258,343.44		10,258,343.44
烧结厂 200m <sup>2</sup> 烧结机机头电除尘系统优化改造	22,294,793.54		22,294,793.54	14,602,155.68		14,602,155.68
焦化中路扩宽及焦化桥改造	20,526,629.40		20,526,629.40	7,913,610.63		7,913,610.63
圆棒增设大盘卷项目				130,389,346.03		130,389,346.03
一棒单线控轧改造				122,015,406.81		122,015,406.81
动力厂 6#高炉配套鼓风机组汽改电项目				64,674,869.58		64,674,869.58
烧结厂南区一次和二次料场密闭				57,924,143.55		57,924,143.55
配套产能置换公辅项目				132,078,274.67		132,078,274.67
五机五流异型坯连铸机项目				109,107,619.16		109,107,619.16
产能置换基础配套设施工程				91,130,097.49		91,130,097.49
配套产能置换运输项目				90,942,300.49		90,942,300.49
5 万 m <sup>3</sup> /d 净水站工程				87,809,051.30		87,809,051.30
220kV 新建线路				48,083,943.94		48,083,943.94
配套产能置换空压系统建设				33,046,637.80		33,046,637.80
零星工程	448,671,051.03		448,671,051.03	348,770,624.18		348,770,624.18
合计	6,053,154,358.33		6,053,154,358.33	4,685,909,167.29		4,685,909,167.29

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
130 万 t/aH 型 钢轧制 生产线 工程	1,652,65 0,000.00	848,160, 650.14	425,544, 152.54			1,273,70 4,802.68	76.94%	未完工				其他
焦炉升 级改造	1,750,00 0,000.00	258,598, 542.46	652,645, 732.52			911,244, 274.98	52.07%	未完工	18,534,9 95.84	9,109,99 5.84	3.00%	金融机 构贷款
120 吨转 炉工程	910,483, 599.86	641,635, 206.67	208,889, 970.74			850,525, 177.41	80.98%	未完工				其他
泉州闽 光 5#烧 结机工 程	803,860, 000.00	151,059, 849.36	329,071, 027.80			480,130, 877.16	59.73%	未完工				其他
1250m <sup>3</sup> 、 1280m <sup>3</sup> 高炉系 统工程	1,434,35 0,000.00	348,760, 738.35	30,166.7 78.75			378,927, 517.10	71.54%	未完工				其他
泉州闽 光 4#烧 结机工 程	521,500, 000.00	165,561, 539.53	153,669, 736.47			319,231, 276.00	61.21%	未完工				其他
综合原 料场二 期改造 工程	384,450, 000.00	168,504, 444.23	84,587.3 45.98			253,091, 790.21	65.83%	未完工				其他
200 m <sup>2</sup> 烧 结生产 线工程	1,000,19 0,000.00	272,187, 421.80			24,779,4 46.14	247,407, 975.66	82.57%	未完工				其他
料场综 合升级 改造工 程	391,900, 000.00	144,509, 046.90	88,056.3 22.05			232,565, 368.95	59.34%	未完工				其他
三钢闽 光大数 据中心 工程	380,000, 000.00	79,256,0 10.52	69,924.9 66.32			149,180, 976.84	39.26%	未完工				其他
55MW、 2MW 发	495,180, 000.00	136,094, 465.56	196,711, 188.19	268,579, 037.06		64,226,6 16.69	67.08%	未完工				其他

电机组工程												
全厂外部管线及总图运输设施工程	349,500,000.00	224,108,185.69	81,293,059.03	291,884,888.98		13,516,355.74	87.38%	未完工				其他
烧结厂360m <sup>2</sup> 烧结机工程	750,000,000.00		5,646,562.70			5,646,562.70	0.75%	未完工				其他
泉州闽光高炉及变电站工程	1,764,530,000.00		1,796,698.07			1,796,698.07	0.10%	未完工				其他
6#高炉大修改造	225,000,000.00		215,124,234.52	215,124,234.52			100.00%	已完结				其他
圆棒增设大盘卷项目	162,236,000.00	130,389,346.03	48,299,562.14	178,688,908.17			100.00%	已完结				其他
一棒单线控轧改造	180,956,000.00	122,015,406.81	21,094,639.99	143,110,046.80			100.00%	已完结				其他
动力厂6#高炉配套鼓风机组汽改电项目	63,700,000.00	64,674,869.58	10,124,656.59	74,799,526.17			100.00%	已完结				其他
烧结厂南区一次和二次料场密闭	100,000,000.00	57,924,143.55	27,686,881.10	85,611,024.65			100.00%	已完结				其他
基础配套设施（排水沟、绿化、仓库等）	170,050,000.00	99,440,199.74	14,045,702.89	102,283,179.71		11,202,722.92	66.73%	未完工				其他

三钢工业记忆馆和安全教育体验馆	91,320,000.00		84,698,602.60	84,698,602.60			100.00%	已完结				其他
5万m <sup>3</sup> /d净水站1座	120,000,000.00	87,809,051.30	26,751,815.92	114,560,867.22			100.00%	已完结				其他
220kV新建线路(亿鑫部分)	89,770,000.00	48,083,943.94	37,317,240.57	85,401,184.51			100.00%	已完结				其他
全厂集中空压站	56,100,000.00	33,415,505.72	17,031,166.73	50,446,672.45			100.00%	已完结				其他
合计	13,847,725,599.86	4,082,188,567.88	2,830,178,044.21	1,695,188,172.84	24,779,446.14	5,192,398,993.11	--	--	18,534,995.84	9,109,995.84		--

### (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	11,264,592.49		11,264,592.49	25,811,363.63		25,811,363.63
专用设备	10,150,976.63		10,150,976.63	23,443,467.45		23,443,467.45
合计	21,415,569.12		21,415,569.12	49,254,831.08		49,254,831.08

其他说明：

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值：				

1.期初余额	13,026,159.52	1,884,008.93	15,064,438.12	29,974,606.57
2.本期增加金额			27,611,282.36	27,611,282.36
3.本期减少金额				
4.期末余额	13,026,159.52	1,884,008.93	42,675,720.48	57,585,888.93
二、累计折旧				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,860,879.96	685,094.16	3,072,438.68	5,618,412.80
（1）计提	1,860,879.96	685,094.16	3,072,438.68	5,618,412.80
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额	1,860,879.96	685,094.16	3,072,438.68	5,618,412.80
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				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	11,165,279.56	1,198,914.77	39,603,281.80	51,967,476.13
2.期初账面价值	13,026,159.52	1,884,008.93	15,064,438.12	29,974,606.57

其他说明：

## 17、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	排污权	合计
一、账面原值							

1.期初余额	1,169,374,639.71			81,548,799.72	933,575,504.68	8,746,055.15	2,193,244,999.26
2.本期增加金额	1,664,059.59			2,168,033.04			3,832,092.63
(1) 购置	1,664,059.59			2,168,033.04			3,832,092.63
(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	1,171,038,699.30			83,716,832.76	933,575,504.68	8,746,055.15	2,197,077,091.89
二、累计摊销							
1.期初余额	188,857,222.21			39,176,779.73	155,595,917.43	7,044,829.43	390,674,748.80
2.本期增加金额	28,456,237.21			7,447,588.85	93,357,550.46	1,701,225.72	130,962,602.24
(1) 计提	28,456,237.21			7,447,588.85	93,357,550.46	1,701,225.72	130,962,602.24
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	217,313,459.42			46,624,368.58	248,953,467.89	8,746,055.15	521,637,351.04
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	933,309,638.94			37,092,464.18	684,622,036.79		1,655,024,139.91
2.期初账面价值	960,101,816.56			42,372,019.99	777,979,587.25	1,701,225.72	1,782,154,649.52

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：

## 18、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	138,364.78		138,364.78		
其他零星项目	1,372,592.68		224,418.90	188,194.73	959,979.05
合计	1,510,957.46		362,783.68	188,194.73	959,979.05

其他说明

## 19、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	28,355,615.34	7,088,903.83	28,391,436.33	7,097,859.08
内部交易未实现利润	3,523,300.24	880,825.06	14,906,765.46	3,726,691.37
可抵扣亏损	24,171,025.98	6,042,756.50	56,082,379.27	14,020,594.82
信用减值准备	1,995,380.11	498,845.03	1,728,311.15	432,077.78
应付职工薪酬	247,508,010.56	61,877,002.64	204,065,787.18	51,016,446.81
长期资产账面价值与计税基础差异	8,868,328.86	2,217,082.22	244,439,689.22	61,109,922.31
应付账款-预估检修费	58,361,051.73	14,590,262.93	104,239,651.36	26,059,912.86
资产相关的政府补助	83,615,522.56	20,903,880.64	85,097,118.76	21,274,279.69
党组织工作经费	28,336,262.15	7,084,065.54	27,996,843.20	6,999,210.81
其他权益工具公允价值变动	160,080,100.00	40,020,025.00	160,080,100.00	40,020,025.00
合计	644,814,597.53	161,203,649.39	927,028,081.93	231,757,020.53

## (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
长期资产账面价值与计税基础差异	45,250,825.72	11,312,706.43	49,333,882.56	12,333,470.64
合计	45,250,825.72	11,312,706.43	49,333,882.56	12,333,470.64

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		161,203,649.39		231,757,020.53
递延所得税负债		11,312,706.43		12,333,470.64

## (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：

## 20、其他非流动资产

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
预付工程款	183,854,267.42		183,854,267.42	227,975,617.73		227,975,617.73
预付土地款	425,629,224.05		425,629,224.05	412,586,275.00		412,586,275.00
预付工程物资款	23,799,520.20		23,799,520.20	110,502,720.13		110,502,720.13
合计	633,283,011.67		633,283,011.67	751,064,612.86		751,064,612.86

其他说明：

## 21、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	1,819,000,000.00	
保证借款	5,360,900,000.00	5,807,246,289.26
信用借款	120,000,000.00	
短期借款应计利息	2,757,100.00	3,863,767.20
合计	7,302,657,100.00	5,811,110,056.46

短期借款分类的说明：

1：质押借款系本公司以应收票据质押取得借款。

2：保证借款期末余额5,360,900,000.00元，其中三钢集团提供担保的借款2,211,000,000.00元、本公司为子公司提供担保的借款3,149,900,000.00元。

### (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：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,052,318.00	
银行承兑汇票	6,719,729,382.42	8,740,309,949.69
合计	6,720,781,700.42	8,740,309,949.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、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	1,611,536,178.58	1,728,950,733.38
设备及工程款	1,225,376,138.03	1,586,546,998.85
检修费	155,727,951.87	167,503,866.84
电费	39,147,323.14	16,494,337.05
合计	3,031,787,591.62	3,499,495,936.12

### (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：

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	843,469,378.35	1,292,327,308.45
合计	843,469,378.35	1,292,327,308.45

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 25、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	77,311,867.09	2,408,431,291.13	2,425,606,313.86	60,136,844.36
二、离职后福利-设定提存计划	104,096,824.04	232,727,433.64	236,219,691.76	100,604,565.92
合计	181,408,691.13	2,641,158,724.77	2,661,826,005.62	160,741,410.28

### (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	19,229,664.00	1,793,501,197.18	1,812,155,245.18	575,616.00
2、职工福利费		98,329,588.90	98,329,588.90	
3、社会保险费	9,824,302.35	63,137,812.66	62,143,662.67	10,818,452.34
其中：医疗保险费		49,481,319.19	49,481,319.19	
工伤保险费	7,587,600.13	9,412,405.01	9,365,905.05	7,634,100.09
生育保险费	2,236,702.22	4,244,088.46	3,296,438.43	3,184,352.25
4、住房公积金	27,134,350.51	121,907,663.32	121,906,713.64	27,135,300.19
5、工会经费和职工教育经费	3,761,950.96	30,261,537.23	27,797,221.50	6,226,266.69
8、其他短期薪酬		23,492,881.97	23,492,881.97	
9、劳务费	17,361,599.27	277,800,609.87	279,781,000.00	15,381,209.14
合计	77,311,867.09	2,408,431,291.13	2,425,606,313.86	60,136,844.36

### (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	92,761,860.40	158,004,946.19	161,727,026.50	89,039,780.09
2、失业保险费	7,500,013.03	5,040,516.41	4,847,968.61	7,692,560.83
3、企业年金缴费	3,834,950.61	69,681,971.04	69,644,696.65	3,872,225.00

合计	104,096,824.04	232,727,433.64	236,219,691.76	100,604,565.92
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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。

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	77,205,177.90	5,607,004.68
企业所得税	360,945,542.72	296,050,539.29
个人所得税	3,284,062.60	1,818,206.69
城市维护建设税	1,728,235.70	280,001.87
印花税	12,943,019.75	4,465,915.76
房产税	11,772,879.50	10,399,564.82
土地使用税	6,826,144.04	6,814,175.64
环保税	4,105,764.17	5,285,211.22
教育费附加（含地方教育附加）	1,614,872.40	275,301.78
其他	463,251.50	186,942.46
合计	480,888,950.28	331,182,864.21

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,375,716,583.85	1,292,405,480.77
合计	1,375,716,583.85	1,292,405,480.77

### （1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
----	------	------

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
党组织工作经费	28,336,262.15	27,996,843.20
押金及保证金	315,706,594.00	249,285,932.92
关联方往来款	1,003,422,497.67	1,001,721,382.89
其他往来款	28,251,230.03	13,401,321.76
合计	1,375,716,583.85	1,292,405,480.77

### 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

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	653,290,000.00	17,850,000.00
一年内到期的长期应付款		15,005,478.21
一年内到期的租赁负债	4,318,893.25	4,117,558.09
一年内到期的长期应付职工薪酬	41,719,547.41	
一年内到期的长期借款应计利息	2,167,560.21	799,929.18
合计	701,496,000.87	37,772,965.48

其他说明：

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	107,562,350.03	167,993,372.76
合计	107,562,350.03	167,993,372.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 30、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	2,064,050,000.00	883,000,000.00
长期借款应计利息	2,167,560.21	891,179.18
一年内到期的长期借款	-655,457,560.21	-18,649,929.18
合计	1,410,760,000.00	865,241,250.00

长期借款分类的说明：

保证借款期末余额2,064,050,000.00元均由三钢集团提供担保，其中一年内到期的借款金额为653,290,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

## 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	65,248,224.09	35,880,119.53
未确认融资费用	-13,908,061.72	-5,905,512.96
一年内到期的租赁负债	-4,318,893.25	-4,117,558.09
合计	47,021,269.12	25,857,048.48

其他说明

**32、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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		15,632,372.29
未确认融资费用		-626,894.08
一年内到期的长期应付款		-15,005,478.21
	0.00	0.00

其他说明：

**(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：

**33、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	189,274,802.65	314,240,783.50
二、辞退福利	150,845,798.29	86,252,368.46
一年内到期的长期应付职工薪酬	-41,719,547.41	
合计	298,401,053.53	400,493,151.96

**(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	314,240,783.50	309,178,367.75
二、计入当期损益的设定受益成本	-153,079,653.46	20,614,640.01
1.当期服务成本	923,990.03	9,128,972.82
2.过去服务成本	-159,868,420.94	
4.利息净额	5,864,777.45	11,485,667.19
三、计入其他综合收益的设定收益成本	43,558,505.70	1,708,986.28
1.精算利得（损失以“-”表示）	43,558,505.70	1,708,986.28
四、其他变动	-15,444,833.09	-17,261,210.54
2.已支付的福利	-15,444,833.09	-17,261,210.54
五、期末余额	189,274,802.65	314,240,783.50

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	314,240,783.50	309,178,367.75
二、计入当期损益的设定受益成本	-153,079,653.46	20,614,640.01
三、计入其他综合收益的设定收益成本	43,558,505.70	1,708,986.28
四、其他变动	-15,444,833.09	-17,261,210.54
五、期末余额	189,274,802.65	314,240,783.50

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	2021年12月31日	2021年1月1日
折现率	3.3283%	3.7268%
预计平均寿命	三明市统计局2020年第七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	-	-

**(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%	4,843,031.71	-
预计平均寿命	5.00%	28,990,258.26	-
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同样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：

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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### 34、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 35、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	150,563,173.61	46,490,000.00	11,775,657.04	185,277,516.57	见说明
合计	150,563,173.61	46,490,000.00	11,775,657.04	185,277,516.57	--

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
2021 年中央大气污染防治专项资金		41,000,000.00					41,000,000.00	与资产相关
工业企业技术改造补助		5,490,000.00		87,061.44			5,402,938.56	与资产相关

资金								
“焦炉干熄焦新技术产业化应用项目”补助	136,363.60			22,727.27			113,636.33	与资产相关
干熄焦工程政府补助	2,181,818.19			363,636.36			1,818,181.83	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	3,433,041.53			269,759.22			3,163,282.31	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	722,222.21			55,555.55			666,666.66	与资产相关
三钢氮气分级供气改造补助	382,777.84			29,444.44			353,333.40	与资产相关
80MW 煤气高效发电工程补助	43,889,611.32			2,942,320.32			40,947,291.00	与资产相关
热回收焦炉余热发电工程补助	13,177,089.21			806,760.56			12,370,328.65	与资产相关
三明市财政局物联云商政府补助	1,543,130.95			313,857.12			1,229,273.83	与资产相关
主抽风机、半干法脱硫引风机变频改造	412,037.22			27,777.72			384,259.50	与资产相关
2013 年市级环保专项资金补助	130,000.04			10,000.00			120,000.04	与资产相关
2014 年节能项目资金补助	581,730.82			52,884.60			528,846.22	与资产相关
2015 年度第二批市级环	216,666.62			16,666.68			199,999.94	与资产相关

境保护专项 资金补助								
2016 年第二 批市级环境 保护专项资 金补助	108,333.50			8,333.28			100,000.22	与资产相关
2016 年市级 节能与循环 经济专项资 金补助	456,585.33			35,121.96			421,463.37	与资产相关
MES 生产制 造执行系统	296,000.24			73,999.92			222,000.32	与资产相关
2017 年部分 上级项目专 项资金补助	490,598.28			34,227.76			456,370.52	与资产相关
视频监控补 贴	24,861.15			1,666.64			23,194.51	与资产相关
节能减排专 项资金补助	19,453,800.00			2,038,800.00			17,415,000.00	与资产相关
1#、2#主抽 风机变频改 造	943,636.25			65,454.60			878,181.65	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	718,041.88			46,077.56			671,964.32	与资产相关
2017 年第二 批福州市工 业企业技术 改造补助资 金	1,931,370.55			141,319.80			1,790,050.75	与资产相关
2017 年度工 业企业技术 改造奖励资 金	20,899,822.61			1,519,987.08			19,379,835.53	与资产相关
2019 年工业 企业技改项 目完工奖励 资金	38,433,634.27			2,812,217.16			35,621,417.11	与资产相关
合计	150,563,173.61	46,490,000.0		11,775,657.0			185,277,516.57	

		0		4			
--	--	---	--	---	--	--	--

其他说明：

### 36、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	2,451,576,238.00						2,451,576,238.00

其他说明：

### 37、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 38、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）	3,987,578,653.79			3,987,578,653.79
其他资本公积	1,446,591.63		915,122.70	531,468.93
合计	3,989,025,245.42		915,122.70	3,988,110,122.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-其他资本公积减少915,122.70元系联营企业所有者权益的其他变动调减资本公积915,122.70元。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

库存股	127,126,742.78	24,380,701.17		151,507,443.95
合计	127,126,742.78	24,380,701.17		151,507,443.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2020年8月27日召开第七届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，回购的股份用于实施股权激励。截止2021年12月31日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份22,500,011股，占公司总股本的0.9178%，购买股份最高成交价为7.01元/股，最低成交价为6.12元/股，总金额为151,507,443.95元（含交易费用）。

#### 40、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	-215,665,379.55	-43,558,505.70				-43,558,505.70	-259,223,885.25
其中：重新计量设定受益计划变动额	-95,605,304.55	-43,558,505.70				-43,558,505.70	-139,163,810.25
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	-215,665,379.55	-43,558,505.70				-43,558,505.70	-259,223,885.25

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：

#### 41、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	48,801,314.75	102,708,084.48	107,239,809.39	44,269,589.84
合计	48,801,314.75	102,708,084.48	107,239,809.39	44,269,589.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 42、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	1,374,881,652.15			1,374,881,652.15
合计	1,374,881,652.15			1,374,881,652.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司章程》规定，按母公司本期净利润的10%计提法定盈余公积，法定盈余公积计提金额达到注册资本的50%后不再计提。

#### 43、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	12,840,391,015.74	10,184,758,935.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		777,207,828.77
调整后期初未分配利润	12,840,391,015.74	10,961,966,764.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,979,122,327.84	2,555,825,653.60
减：提取法定盈余公积		64,507,342.41
应付普通股股利	1,093,084,302.15	612,894,059.50
期末未分配利润	15,726,429,041.43	12,840,391,015.74

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0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00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0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

#### 44、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	58,808,538,413.43	51,182,620,712.53	44,630,514,908.71	38,982,586,733.82
其他业务	3,944,414,571.77	3,852,567,461.00	4,005,832,541.29	3,966,735,547.20
合计	62,752,952,985.20	55,035,188,173.53	48,636,347,450.00	42,949,322,281.02

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元。

其他说明

#### 45、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	56,041,515.85	43,110,220.77
教育费附加	42,901,722.85	34,103,386.59
房产税	38,545,913.12	28,668,532.71
土地使用税	19,269,839.97	19,145,321.65



印花税	50,543,821.66	39,052,586.24
环保税及其他税费	11,685,649.03	17,381,487.57
合计	218,988,462.48	181,461,535.53

其他说明：

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,820,984.03	20,291,161.92
折旧费	2,210,044.32	4,464,351.91
广告及宣传费	2,955,870.07	2,405,367.88
其他	6,806,945.64	7,063,976.83
合计	38,793,844.06	34,224,858.54

其他说明：

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	233,024,387.43	279,203,618.32
折旧、摊销	173,671,223.37	170,442,306.21
修理费	30,058,506.69	28,706,920.12
综合服务费	24,400,000.00	28,490,566.20
环卫绿化费	13,189,146.52	13,665,079.53
技术开发费	1,025,279.57	12,509,588.81
水电费	11,632,466.20	9,730,861.08
中介机构费	5,383,354.60	8,611,458.84
差旅费	3,278,757.63	6,504,173.37
租赁费	884,288.04	5,952,961.01
保险费	7,505,482.96	5,816,280.30
办公费	7,550,367.84	4,722,271.77
业务招待费	4,640,874.13	4,568,925.59
其他	31,762,734.99	27,164,887.36
合计	548,006,869.97	606,089,898.51

其他说明：

**48、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,003,634,530.02	885,399,432.83
职工薪酬	231,023,921.26	192,252,071.23
折旧费用	129,748,911.42	64,200,942.43
燃料动力	19,389,589.73	27,654,911.97
合计	1,383,796,952.43	1,169,507,358.46

其他说明：

**49、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	304,158,964.50	186,733,033.62
其中：租赁负债利息支出	4,842,701.71	
减：利息收入	116,242,948.99	90,132,238.39
利息净支出	187,916,015.51	96,600,795.23
银行手续费及其他	12,567,075.00	12,381,601.84
合计	200,483,090.51	108,982,397.07

其他说明：

**50、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	48,731,879.07	41,711,828.47
其中：与递延收益相关的政府补助	11,775,657.04	11,794,256.10
直接计入当期损益的政府补助	36,956,222.03	29,917,572.37
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	846,210.98	1,649,628.66
其中：个税扣缴税款手续费	678,115.77	1,649,628.66
其他	168,095.21	
合计	49,578,090.05	43,361,457.13

## 51、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	36,253,397.60	13,147,731.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	42,091,365.61	60,319,436.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	22,739,700.00	21,297,820.92
债权投资在持有期间取得的利息收入	51,893,125.16	44,495,784.73
应收款项融资终止确认收益	-38,211,270.93	-48,209,406.09
其他		-3,634,480.51
合计	114,766,317.44	87,416,886.78

其他说明：

## 52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,803,442.88	2,093,249.31
合计	8,803,442.88	2,093,249.31

其他说明：

## 53、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	-163,886.15	-259,131.81
应收账款坏账损失	-103,182.81	131,284.44
合计	-267,068.96	-127,847.37

其他说明：

## 54、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	4,416,648.78	-9,824.03

其中：固定资产	4,416,648.78	-9,824.03
合计	4,416,648.78	-9,824.03

## 55、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
退伍军人税收优惠抵免增值 税	3,818,250.00	11,454,750.00	3,818,250.00
罚款收入	4,378,389.57	3,274,783.31	4,378,389.57
违约金利得	3,969,040.71	2,290,068.63	3,969,040.71
非流动资产毁损报废利得	1,060,392.28		1,060,392.28
其他	240,822.43	3,936,863.02	240,822.43
合计	13,466,894.99	20,956,464.96	13,466,894.99

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：

## 56、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	1,747,304.51	2,897,775.48	1,747,304.51
非流动资产毁损报废损失	266,558,877.61	308,999,438.95	266,558,877.61
滞纳金	24,432.16	1,633,759.12	24,432.16
其他	180,919.34	3,408,157.84	180,919.34
合计	268,511,533.62	316,939,131.39	268,511,533.62

其他说明：

## 57、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	1,182,687,673.37	829,647,510.30
递延所得税费用	69,532,606.93	28,997,905.38
合计	1,252,220,280.30	858,645,415.68

## (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	5,249,948,383.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,312,487,095.95
子公司适用不同税率的影响	-12,866.20
调整以前期间所得税的影响	-4,307,766.31
非应税收入的影响	-6,807,475.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-39,265,859.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,045,648.21
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-9,063,349.40
其他	236,149.50
所得税费用	1,252,220,280.30

其他说明

## 58、其他综合收益

详见附注七、40。

## 59、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
收回票据保证金	8,166,146,681.62	5,324,186,150.92
收回定期存款	512,989,500.00	290,908,848.75
利息收入	108,886,326.85	74,613,540.54
收回往来款等	89,253,230.29	16,005,545.45
收到政府补助款	83,446,222.03	73,126,072.37
收回信用证保证金	12,900,536.31	125,168,785.00

收回其他押金及保证金	10,336,580.16	68,239,155.04
违约金及罚金收入	8,413,039.36	4,786,203.69
关联方往来款		5,521,860,095.83
合计	8,992,372,116.62	11,498,894,397.59

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	7,373,385,726.82	5,333,255,109.92
定期存款存入	602,000,000.00	380,707,466.75
支付期间费用	173,606,004.09	171,779,170.24
支付保函保证金	20,000,000.00	
支付往来款等	6,359,404.17	44,874,584.26
对外捐赠	1,747,304.51	2,897,775.48
支付其他押金及保证金	1,057,235.93	47,108,712.97
关联方往来款		5,528,712,780.08
支付信用证保证金		4,000,000.00
合计	8,178,155,675.52	11,513,335,599.70

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关联方资金拆借		1,200,000,000.00
合计		1,200,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	33,792,384.22	356,522,567.67
股份回购	24,380,701.17	127,126,742.78
融资租赁租金	15,632,372.29	31,264,544.58
偿还租赁负债	11,206,895.44	
信用证议付利息	3,481,000.00	
合计	88,493,353.12	514,913,855.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 60、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	3,997,728,103.48	2,564,864,960.58
加：资产减值准备	267,068.96	127,847.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,079,026,839.30	1,047,227,731.56
使用权资产折旧	5,618,412.80	
无形资产摊销	130,962,602.24	130,432,737.20
长期待摊费用摊销	362,783.68	6,593,048.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,416,648.78	9,824.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	265,498,485.33	308,960,083.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,803,442.88	-2,093,249.31
财务费用（收益以“-”号填列）	282,542,159.17	167,321,790.28

投资损失（收益以“-”号填列）	-152,977,588.37	-135,626,292.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	70,553,371.14	22,911,208.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,020,764.21	6,086,696.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	616,667,866.14	38,623,386.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,669,022,060.65	-825,882,340.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,631,636,541.14	1,526,229,178.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	981,350,646.21	4,855,786,611.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	6,550,918,589.64	7,789,922,778.82
减：现金的期初余额	7,789,922,778.82	4,989,503,047.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,239,004,189.18	2,800,419,731.47

## （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	6,550,918,589.64	7,789,922,778.82
其中: 库存现金	27,673.98	52,120.47
可随时用于支付的银行存款	6,550,890,915.66	7,789,870,658.35
三、期末现金及现金等价物余额	6,550,918,589.64	7,789,922,778.82

其他说明:

#### 61、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:

#### 62、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	1,069,739,237.82	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、不可提前支取的定期存单
应收款项融资	4,333,625,349.19	应收票据质押用于开立银行承兑汇票
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	一年内到期的债权投资质押用于开立银行承兑汇票
合计	5,453,364,587.01	--

其他说明:

#### 63、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	269,759.22	其他收益	269,759.22
福建省财政厅节能淘汰落后产能专项资金补助款	55,555.55	其他收益	55,555.55
三钢氮气分级供气改造补助	29,444.44	其他收益	29,444.44
80MW 煤气高效发电工程补助	2,942,320.32	其他收益	2,942,320.32
热回收焦炉余热发电工程补助	806,760.56	其他收益	806,760.56
三明市财政局物联云商政府补助	313,857.12	其他收益	313,857.12
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）自发自用电量奖励资金	46,077.56	其他收益	46,077.56
2017 年第二批福州市工业企业技术改造补助资金	141,319.80	其他收益	141,319.80
2017 年度工业企业技术改造奖励资金	1,519,987.08	其他收益	1,519,987.08
2019 年工业企业技改项目完工奖励资金	2,812,217.16	其他收益	2,812,217.16
工业企业技术改造补助资金	87,061.44	其他收益	87,061.44

企业稳岗返还工作奖励金	19,732,545.00	其他收益	19,732,545.00
2021 年春节期间连续生产企业稳就业奖补	8,862,300.00	其他收益	8,862,300.00
稳岗补贴款	1,850,645.66	其他收益	1,850,645.66
2021 年省级节能循环经济专项资金	1,755,200.00	其他收益	1,755,200.00
2020 年省级切块节能与循环经济专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2021 年省级节能与循环经济专项补助资金	752,000.00	其他收益	752,000.00
2020 年工业企业房产面积、土地面积奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳岗补贴	434,502.60	其他收益	434,502.60
研发经费投入分段补助资金	334,500.00	其他收益	334,500.00
2017 年度企业研发投入分段补助（县级配套）资金	327,500.00	其他收益	327,500.00
安溪县 2021 年春节一次性稳定就业奖补	300,000.00	其他收益	300,000.00
2021 年岗位提升补贴款	290,330.00	其他收益	290,330.00
退 2019 年增值税和城建税及附加税	155,100.00	其他收益	155,100.00
2021 年职业培训补贴	105,530.00	其他收益	105,530.00
2020 年技能大师工作室补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
生态文明建设专项补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	356,068.77	其他收益	356,068.77
合计	48,731,879.07		48,731,879.07

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 64、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 2、其他原因的合并范围变动

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

无

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	钢材生产与制造	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	98.96%		设立
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	福建省福州市	福建省福州市	钢材生产与制造	100.00%		同一控制下企业合并
三明市浑水供应有限公司	福建省三明市	福建省三明市	自来水生产、供应	89.26%		非同一控制下企业合并

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:

本公司持有闽光环保的持股比例为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,实质控制闽光环保,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%	14,222,551.69	8,400,000.00	81,009,100.90
福建闽光云商有限公司	1.04%	4,337,788.97	242,700.00	38,927,775.01

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	77,202,153.69	80,399,763.13	157,601,916.82	21,080,148.14		21,080,148.14	64,889,072.28	84,870,262.29	149,759,334.57	24,448,419.22		24,448,419.22
福建闽光云商有限公司	12,669,954,543.02	839,607,503.30	13,509,562,046.32	9,765,277,444.64	1,229,273.83	9,766,506,718.47	11,843,091,067.23	841,768,308.07	12,684,859,375.30	9,334,019,509.40	1,543,130.95	9,335,562,640.35

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	177,598,617.33	23,704,252.82	23,704,252.82	15,956,444.63	151,528,977.06	13,489,119.25	13,489,119.25	8,527,463.92

福建闽光云 商有限公司	58,650,279.9 60.86	417,095,092. 90	417,095,092. 90	-741,302,319. 32	45,662,762.9 85.38	223,339,849. 73	223,339,849. 73	1,572,952,51 7.23
----------------	-----------------------	--------------------	--------------------	---------------------	-----------------------	--------------------	--------------------	----------------------

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：

### (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
	福建三钢国贸有限公司	福建三钢国贸有限公司
流动资产	1,534,995,426.55	1,846,345,528.89
非流动资产	3,686,157.19	1,361,317.08
资产合计	1,538,681,583.74	1,847,706,845.97
流动负债	991,325,666.03	1,385,913,486.69
非流动负债	2,146,172.81	
负债合计	993,471,838.84	1,385,913,486.69
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	545,209,744.90	461,793,359.28
按持股比例计算的净资产份额	267,152,774.99	226,278,746.04
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	267,152,774.99	226,278,746.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	12,589,450,394.05	9,346,620,933.93
净利润	83,416,385.62	50,261,158.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	83,416,385.62	50,261,158.86
本年度收到的来自联营企业的股利		

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	129,200,739.32	67,788,829.73
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,325,962.81	-6,190,425.31
--综合收益总额	-4,325,962.81	-6,190,425.31

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) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

**(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****十、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、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及债权投资等，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。

对于应收账款、应收款项融资、其他应收款以及债权投资等，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(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)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51.29%（比较期：41.96%）；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33.18%（比较期：49.39%）。

## 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。

截止2021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	2021年12月31日		
	一年以内	一年以上	合计
短期借款	730,265.71	-	730,265.71
应付票据	672,078.17	-	672,078.17
应付账款	303,178.76	-	303,178.76
其他应付款	137,571.66	-	137,571.66
一年内到期的非流动负债	70,149.60	-	70,149.60
长期借款	-	141,076.00	141,076.00
租赁负债	-	4,702.13	4,702.13
合计	1,913,243.90	145,778.13	2,059,022.03

（续上表）

项目名称	2020年12月31日		
	一年以内	一年以上	合计
短期借款	581,111.01	-	581,111.01
应付票据	874,030.99	-	874,030.99
应付账款	349,949.59	-	349,949.59
其他应付款	129,273.51	-	129,273.51
一年内到期的非流动负债	3,365.54	-	3,365.54
长期借款	-	86,524.13	86,524.13
合计	1,937,730.64	86,524.13	2,024,254.77

### 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银行借款等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,510,915,040.10		1,510,915,040.10
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,510,915,040.10		1,510,915,040.10
（1）债务工具投资		1,510,915,040.10		1,510,915,040.10
（三）其他权益工具投资			100,755,115.32	100,755,115.32
（六）应收款项融资			5,553,097,237.88	5,553,097,237.88
持续以公允价值计量的资产总额		1,510,915,040.10	5,653,852,353.20	7,164,767,393.30
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。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 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。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 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、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款和租赁负债等。

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
福建省三钢（集团）	福建省三明市	制造业	30 亿元	56.55%	56.55%

有限责任公司					
--------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

福建省冶金（控股）有限责任公司持有三钢集团94.4906%的股权，是三钢集团的控制方。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九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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	本公司联营企业
福建天尊新材料制造有限公司	本公司联营企业
国投闽光（三明）城市资源有限公司	本公司联营企业

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
福建省闽光文化旅游发展有限公司	同一母公司
福建钢松物产有限责任公司	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
福建三钢冶金建设有限公司	同一母公司
福建三化元福新材料有限公司	同一母公司
福建三明市明光常青贸易有限公司	同一母公司
福建省闽光现代物流有限公司	同一母公司
福建省明光新型材料有限公司	同一母公司
福建省三钢钢城工贸有限公司	同一母公司
福建省三钢明光机械铸造有限公司	同一母公司
福建省三钢明光实业发展有限公司	同一母公司
福建明光同鑫晟金属制品有限公司	同一母公司
福建省三明钢联有限责任公司	同一母公司

明溪县三钢矿业有限责任公司	同一母公司
明溪县三钢汽车运输有限责任公司	同一母公司
三钢集团（龙海）矿微粉有限公司	同一母公司
三明钢联电力发展有限责任公司	同一母公司
三明市钢岩矿业有限公司	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
山西闽光新材料科技有限责任公司	同一母公司
福建闽鹭矿业有限公司	同一母公司
福建闽光软件股份有限公司	同一母公司
三明闽光酒店管理有限责任公司	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
丰城新高焦化有限公司	本公司持有 3.00% 股权
萍乡焦化有限责任公司	本公司持有 5.5556% 股权
福建马坑矿业股份有限公司	同一实际控制人
福建马坑矿业贸易有限责任公司	同一实际控制人
福建闽冶节能环保科技有限公司	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
福建省和信安全科技有限公司	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
福建省连城锰矿有限责任公司	同一实际控制人
福建省闽铝轻量化汽车制造有限公司	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
福建省南铝板带加工有限公司	同一实际控制人
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
福建省冶金产品质量检验站有限公司	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
厦门钨业股份有限公司	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

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
长汀县赤钨稀土开发有限公司	同一实际控制人
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
福建钢松物产有限责任公司	接受运输、装卸、仓储等劳务及其他服务	17,897,774.59	18,000,000.00	否	3,663,337.10
福建马坑矿业股份有限公司	采购原辅材料	616,604,005.44	1,200,000,000.00	否	774,639,462.01
福建闽光软件股份有限公司	采购原辅材料	54,933.24	1,000,000.00	否	674,336.31
福建闽光软件股份有限公司	接受工程劳务	30,120,176.30	49,000,000.00	否	26,846,156.27
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	采购水电气体	430,389,592.05	500,000,000.00	否	437,891,884.70
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	采购原辅材料	2,743,890,001.76	2,999,000,000.00	否	1,891,196,463.54
福建三钢国贸有限公司	采购原辅材料	12,254,131,459.73	17,100,000,000.00	否	8,842,398,539.79
福建三钢冶金建设有限公司	采购原辅材料	42,512,921.62	80,000,000.00	否	39,023,449.44
福建三钢冶金建设有限公司	接受工程劳务	330,582,432.41	500,000,000.00	否	249,662,404.32
福建省德化鑫阳矿业有限公司	采购原辅材料	313,109,855.91	550,000,000.00	否	200,936,474.53
福建省连城锰矿有限责任公司	采购原辅材料	25,413,004.05	50,000,000.00	否	9,235,308.73
福建省闽光现代物	接受运输、装卸、	1,271,405.87	5,000,000.00	否	3,630,610.36

流有限公司	仓储等劳务及其他服务				
福建省南铝工程股份有限公司	接受工程劳务	12,553,383.61	30,000,000.00	否	15,541,642.00
福建省潘洛铁矿有限责任公司	采购原辅材料	221,321,217.54	300,000,000.00	否	158,629,188.02
福建省三钢(集团)有限责任公司	采购水电气体	3,458,232.23	5,000,000.00	否	2,494,580.50
福建省三钢(集团)有限责任公司	采购原辅材料	2,345,984.97	10,000,000.00	否	1,657,625.57
福建省三钢(集团)有限责任公司	接受运输、装卸、仓储等劳务及其他服务			否	731,394.42
福建省三明钢联有限责任公司	采购原辅材料	26,924,634.59	27,000,000.00	否	21,685,917.00
福建省三明钢联有限责任公司	接受运输、装卸、仓储等劳务及其他服务	2,266,610.08	3,000,000.00	否	2,238,128.40
福建省冶金产品质量检验站有限公司	接受工程劳务	1,150,819.10	1,000,000.00	是	172,950.47
福建省冶金工业设计院有限公司	接受工程劳务	11,390,555.97	13,000,000.00	否	12,677,320.25
福建省冶金工业设计院有限公司	接受运输、装卸、仓储等劳务及其他服务	1,019,780.80	2,000,000.00	否	
福建天尊新材料制造有限公司	采购原辅材料	56,826,302.53	250,000,000.00	否	51,603,314.45
国投闽光(三明)城市资源有限公司	采购原辅材料	1,755,612,194.13	3,500,000,000.00	否	658,492,081.81
明溪县三钢矿业有限责任公司	采购原辅材料	41,058,695.74	80,000,000.00	否	40,728,176.75
山西闽光新材料科技有限责任公司	采购原辅材料	1,533,406,932.91	2,000,000,000.00	否	706,919,035.62
三明市钢岩矿业有限公司	采购原辅材料	123,219,603.02	150,000,000.00	否	95,994,904.21
三明市三钢建筑工程有限公司	接受工程劳务	152,544,131.24	250,000,000.00	否	148,942,485.46
三明市三钢矿山开发有限公司	采购原辅材料	164,218,836.52	200,000,000.00	否	145,325,367.64

三明市三钢汽车运输有限公司	采购原辅材料	1,729,793.72	3,000,000.00	否	3,777,282.83
三明市三钢汽车运输有限公司	接受运输、装卸、仓储等劳务及其他服务	62,039,353.90	80,000,000.00	否	50,912,906.30
中国平煤神马集团焦化销售有限公司	采购原辅材料	326,965,586.47	1,000,000,000.00	否	278,008,939.54
福建三化元福新材料有限公司	采购原辅材料	85,681.24	1,000,000.00	否	
福建省闽光文化旅游发展有限公司	采购原辅材料	737,855.35	800,000.00	否	
福建省闽光文化旅游发展有限公司	接受运输、装卸、仓储等劳务及其他服务	105,825.68	200,000.00	否	
三明闽光酒店管理有限责任公司	接受运输、装卸、仓储等劳务及其他服务	925,314.63	1,000,000.00	否	
福建省三钢钢城工贸有限公司	采购钢材	2,183,689.39	3,000,000.00	否	
福建省三钢明光实业发展有限公司	采购原辅材料	221,625,504.85	247,000,000.00	否	
福建省三钢明光实业发展有限公司	接受工程劳务	25,612,120.81	52,000,000.00	否	
福建省三钢明光实业发展有限公司	接受运输、装卸、仓储等劳务及其他服务	6,518,981.38	8,000,000.00	否	

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
福建马坑矿业股份有限公司及其子公司	销售原辅材料	19,272,131.72	1,129,251.59
福建闽光软件股份有限公司	提供劳务及服务		72,989.79
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	销售钢材	1,739,795.97	1,356,516.40
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	销售水电气体	55,467,665.27	48,221,482.60
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	销售原辅材料	2,162,344,263.34	1,613,918,237.72
福建三钢冶金建设有限公司	提供劳务及服务	598,799.55	307,542.77
福建三钢冶金建设有限公司	销售钢材	14,848,646.61	30,973,262.36
福建三钢冶金建设有限公司	销售水电气体	1,165,484.29	911,011.35
福建三钢冶金建设有限公司	销售原辅材料	9,780,046.01	33,002,519.66



福建三化元福新材料有限公司	销售钢材	524,928.20	688,680.53
福建三化元福新材料有限公司	销售原辅材料	6,190,076.64	6,281,384.45
福建省德化鑫阳矿业有限公司	销售原辅材料		3,315.92
福建省闽光现代物流有限公司	销售钢材	436,418,413.10	383,778,235.52
福建省闽光新型材料有限公司	销售钢材		230,205,647.19
福建省南平铝业股份有限公司及其子公司	销售水电气体	2,725,864.62	3,275,543.21
福建省三钢（集团）有限责任公司	提供劳务及服务		1,226.41
福建省三钢（集团）有限责任公司	销售水电气体	2,918,388.24	1,100,653.27
福建省三钢（集团）有限责任公司	销售原辅材料	57,969.16	238,030.45
福建省三明钢联有限责任公司	销售钢材	1,350,948,424.82	534,464,647.51
福建省三明钢联有限责任公司	销售原辅材料	5,877.52	410,221.10
福建省冶金工业设计院有限公司	让售材料		74,835.36
福建台明铸管科技股份有限公司	销售原辅材料		3,483.19
福建天尊新材料制造有限公司	销售原辅材料	716,415,258.76	191,918,423.82
明溪县三钢矿业有限责任公司	让售材料	851,163.83	995,007.81
三钢集团（龙海）矿微粉有限公司	销售原辅材料	113,561,837.56	97,546,807.29
三明市钢岩矿业有限公司	让售材料	647,621.36	941,193.51
三明市三钢建筑工程有限公司	提供劳务及服务	528,012.70	133,927.18
三明市三钢建筑工程有限公司	销售钢材	1,123,483.24	452,722.88
三明市三钢建筑工程有限公司	销售原辅材料	48,247.11	1,747,809.50
三明市三钢矿山开发有限公司	提供劳务及服务	2,428,735.11	11,943.39
三明市三钢矿山开发有限公司	销售钢材	321,540.47	129,749.58
三明市三钢矿山开发有限公司	销售水电气体	37,018,826.73	34,864,924.41
三明市三钢矿山开发有限公司	销售原辅材料		3,527,363.64
三明市三钢汽车运输有限公司	销售钢材	17,971.77	93,527.78
三明市三钢汽车运输有限公司	销售原辅材料	2,313,296.43	418,008.80
厦门钨业股份有限公司及下属公司	销售原辅材料	1,960,944.91	954,733.95
福建明光同鑫晟金属制品有限公司	销售钢材	96,592,184.37	
福建三明市明光常青贸易有限公司	销售钢材	5,385,555.00	
福建省明光新型材料有限公司	销售钢材	1,514,944,130.56	
福建省明光新型材料有限公司	销售原辅材料	2,909,235.06	
福建省三钢钢城工贸有限公司	销售钢材	903,088,707.31	
福建省三钢钢城工贸有限公司	销售原辅材料	3,781,781.75	
福建省三钢钢城工贸有限公司	提供劳务及服务	70,169.48	

福建省三钢明光机械铸造有限公司	销售水电气体	5,863,793.14	
福建省三钢明光机械铸造有限公司	销售原辅材料	460,860.19	
福建省三钢明光实业发展有限公司	销售钢材	4,064,124.60	
福建省三钢明光实业发展有限公司	销售水电气体	1,788,403.15	
福建省三钢明光实业发展有限公司	销售原辅材料	3,864,845.73	
福建省三钢明光实业发展有限公司	提供劳务及服务	60,068.49	

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	471,698.11

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	1,423,299.48
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	578,594.64
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	3,699,718.44	3,699,718.44
福建省三钢明光实业发展有限公司	土地	278,233.20	278,233.20

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	387,740.64	467,366.45
福建省三钢（集团）有限责任公司	办公楼	1,860,879.96	2,243,027.03
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	土地	1,764,321.96	2,126,635.68
三明钢联电力发展有限责任公司	机器设备	685,094.16	734,867.24
福建省闽光新型材料有限公司	厂房及机器设备	20,275,036.76	23,743,236.58
福建省连城锰矿有限责任公司	房屋	648,000.00	

## 关联租赁情况说明

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十节、五、重要会计政策及会计估计36。

**(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	1,000,000.00	2020年12月19日	2022年06月18日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	1,000,000.00	2021年03月22日	2022年03月21日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	1,000,000.00	2021年03月22日	2022年09月21日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2021年12月23日	2022年12月23日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	23,080,000.00	2019年12月19日	2022年06月18日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	32,310,000.00	2019年12月19日	2022年12月18日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	41,000,000.00	2021年03月19日	2022年03月18日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	41,000,000.00	2021年11月22日	2022年11月18日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年02月03日	2022年05月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月17日	2022年03月16日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月24日	2022年03月16日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年04月07日	2022年04月06日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年04月12日	2022年04月06日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年04月16日	2022年04月06日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年04月26日	2022年04月06日	否

福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年08月23日	2022年02月22日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年09月02日	2022年09月01日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年09月10日	2022年09月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年09月16日	2022年03月16日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年09月27日	2022年09月27日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年10月20日	2022年09月01日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年11月24日	2022年11月24日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年11月26日	2022年11月26日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年12月23日	2022年03月23日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2021年05月11日	2022年05月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2021年05月20日	2022年05月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2021年06月07日	2022年06月06日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2021年06月21日	2022年06月06日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	62,000,000.00	2021年12月16日	2022年06月16日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	80,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	80,000,000.00	2021年06月25日	2022年06月06日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	83,000,000.00	2020年12月10日	2022年01月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	90,000,000.00	2021年10月22日	2022年04月22日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	91,000,000.00	2021年05月20日	2022年05月19日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	92,310,000.00	2019年12月19日	2023年06月18日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	95,000,000.00	2021年08月11日	2022年02月11日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	98,000,000.00	2020年10月01日	2022年03月31日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2021年02月03日	2023年05月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2021年02月03日	2024年05月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2021年02月03日	2025年05月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2021年03月18日	2022年03月17日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2021年12月08日	2022年06月08日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	118,000,000.00	2021年12月10日	2022年12月08日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	138,450,000.00	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	150,000,000.00	2021年02月03日	2022年10月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2021年09月03日	2022年03月03日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2021年09月03日	2022年03月03日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	157,000,000.00	2021年11月11日	2022年05月11日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	197,000,000.00	2020年12月19日	2022年12月18日	否

福建省三钢（集团）有限责任公司	197,000,000.00	2021年03月22日	2023年03月22日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2021年02月03日	2023年10月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2021年02月03日	2024年10月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2021年02月03日	2025年10月10日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2021年02月08日	2022年02月07日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2021年07月13日	2022年07月12日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	300,000,000.00	2021年12月01日	2022年06月01日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	600,000,000.00	2021年09月23日	2022年03月22日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	750,000,000.00	2021年06月09日	2022年01月28日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	99,900,000.00	2020年12月23日	2022年03月13日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	27,201,507.00	2021年12月16日	2022年06月16日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	32,643,144.00	2021年12月24日	2022年06月24日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	40,155,350.00	2021年12月28日	2022年06月28日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	500,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月26日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	250,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月26日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	250,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月26日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	1,000,000.00	2020年10月01日	2021年03月31日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	1,000,000.00	2020年10月01日	2021年09月30日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	1,000,000.00	2020年12月19日	2021年06月18日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	1,000,000.00	2020年12月19日	2021年12月18日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	1,000,000.00	2021年03月22日	2021年09月21日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2021年01月29日	2022年01月28日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2021年02月03日	2021年05月10日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	13,850,000.00	2019年12月19日	2021年12月18日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	41,000,000.00	2020年07月28日	2021年01月28日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2020年09月27日	2021年09月27日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	77,000,000.00	2021年06月03日	2021年12月03日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	90,000,000.00	2020年05月22日	2021年05月21日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	90,000,000.00	2021年02月03日	2021年10月10日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2020年03月19日	2021年03月18日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2020年10月19日	2021年11月19日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2020年10月28日	2021年10月28日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2020年12月10日	2021年07月10日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2021年03月08日	2021年09月08日	是

福建省三钢（集团）有限责任公司	120,000,000.00	2021年04月19日	2021年10月19日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	139,000,000.00	2020年12月14日	2021年12月09日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	140,000,000.00	2020年09月02日	2021年03月01日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	140,000,000.00	2020年10月26日	2021年10月25日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	190,000,000.00	2020年10月22日	2021年10月21日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	199,000,000.00	2020年10月09日	2021年09月27日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2020年01月21日	2021年01月21日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	300,000,000.00	2020年08月18日	2021年02月18日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	300,000,000.00	2020年09月10日	2021年07月15日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	300,000,000.00	2020年10月27日	2021年04月25日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	300,000,000.00	2020年11月17日	2021年07月01日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	300,000,000.00	2020年12月18日	2021年12月28日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	300,000,000.00	2021年01月12日	2021年07月12日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	400,000,000.00	2020年03月16日	2021年01月30日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	500,000,000.00	2020年02月21日	2021年02月21日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	500,000,000.00	2021年06月28日	2021年12月27日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	500,000,000.00	2021年09月27日	2022年09月26日	否
福建省三钢（集团）有限责任公司	500,781,135.00	2020年12月08日	2021年01月07日	是
福建省三钢（集团）有限责任公司	999,465,154.00	2020年12月23日	2021年01月15日	是

关联担保情况说明

### （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				
福建省冶金（控股）有限责任公司	1,000,000,000.00	2020年05月27日	2021年05月26日	
福建省冶金（控股）有限责任公司	1,000,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月26日	
拆出				

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(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	9,899,300.00	5,984,200.00

**(8) 其他关联交易**

①根据本公司与三钢集团签订的《综合服务协议书》（有效期自2021年1月1日至2023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2,440.00万元（不含增值税）。

2021年度，本公司与三钢集团结算该项费用24,400,000.00元；2020年度，本公司与三钢集团结算该项费用28,490,566.20元。

②中国光大银行向福建省冶金（控股）有限责任公司提供金额为5亿元的授信额度，福建省冶金（控股）有限责任公司向中国光大银行出具授信额度使用授权委托书，不可撤销地授权罗源闽光使用该授信额度，金额不超过5亿元，授权期限为2021年4月16日至2022年4月15日，福建省冶金（控股）有限责任公司为罗源闽光在该授信额度下发生的信贷业务提供连带清偿责任。截止2021年12月31日，罗源闽光在该授信额度下开具的银行承兑汇票尚未到期的金额为30,900,000.00元。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司			2,364.55	118.23
应收账款	福建省闽光现代物流有限公司			1,752.23	87.61
应收账款	福建省闽铝轻量化汽车制造有限公司			165,876.20	8,293.81
应收账款	福建省南平铝业股份有限公司	274,291.79	13,714.59	257,811.39	12,890.57
应收账款	福建省三钢明光实业发展有限公司			285,924.15	14,296.21
应收账款	福建省三明钢联有限责任公司			1,118.00	55.90
应收账款	三明市三钢汽车运输有限公司			54,485.88	2,724.29
应收账款	福建三钢冶金建设有限公司	120,231.06	6,011.55		
应收账款	福建省南铝板带加工有限公司	36,389.20	1,819.46		
预付款项	福建三钢国贸有限公司	1,076,197,805.87		717,886,363.79	
预付款项	中国平煤神马集团焦化销售有限公司	214,682,447.68		16,443,550.48	

预付款项	福建省三钢钢城工贸有限公司	18,214.94		
预付款项	福建省冶金工业设计院有限公司	200,000.00		
应收款项融资	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司			242,600,000.00
应收款项融资	福建省闽光现代物流有限公司	76,000,000.00		47,730,663.44
应收款项融资	福建省明光新型材料有限公司	1,000,000.00		
应收款项融资	福建省闽光新型材料有限公司			28,500,000.00
应收款项融资	福建省南平铝业股份有限公司			218,469.60
应收款项融资	福建省三钢明光机械铸造有限公司	1,490,000.00		1,850,000.00
应收款项融资	福建省三钢明光实业发展有限公司	479,508.54		750,000.00
应收款项融资	福建省三明钢联有限责任公司	57,041,029.00		6,000,000.00
应收款项融资	福建天尊新材料制造有限公司	130,000,000.00		5,000,000.00
应收款项融资	三钢集团（龙海）矿微粉有限公司	3,914,552.14		13,300,000.00
其他非流动资产	福建闽光软件股份有限公司	626,360.00		2,003,315.35
其他非流动资产	福建省冶金工业设计院有限公司			276,000.00

## (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	249,800.00	100,000.00
其他应付款	福建闽光软件股份有限公司	1,588,320.21	1,364,548.00
其他应付款	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	21,528.62	21,528.62
其他应付款	福建三钢冶金建设有限公司	1,687,022.76	1,652,700.00
其他应付款	福建省德化鑫阳矿业有限公司	50,300.00	50,000.00
其他应付款	福建省连城锰矿有限责任公司	320,000.00	320,000.00
其他应付款	福建省南铝工程股份有限公司	58,878.89	75,878.89
其他应付款	福建省潘洛铁矿有限责任公司	150,000.00	150,000.00
其他应付款	福建省三钢明光实业发展有限公司	2,931,893.62	2,074,203.33
其他应付款	福建省三明钢联有限责任公司	351,406.28	350,430.34
其他应付款	福建省冶金（控股）有限责任公司	1,001,038,888.88	1,001,017,500.00
其他应付款	福建省冶金工业设计院有限公司	29,000.00	107,000.00
其他应付款	福建天尊新材料制造有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	国投闽光（三明）城市资源有限公司	2,300,000.00	2,330,000.00
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	38,078.00	38,478.00
其他应付款	三明市三钢矿山开发有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	山西闽光新材料科技有限责任公司	100,000.00	50,000.00
应付账款	福建钢松物产有限责任公司	428.32	428.32
应付账款	福建马坑矿业股份有限公司	286.94	8,614,229.23
应付账款	福建马坑矿业贸易有限责任公司	7,196,184.33	
应付账款	福建闽光软件股份有限公司	2,233,458.33	4,500,918.70
应付账款	福建闽冶节能环保科技有限公司		10,893.81
应付账款	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	19,572,477.45	16,556,478.03
应付账款	福建三钢冶金建设有限公司	91,794,614.12	116,090,339.86
应付账款	福建省德化鑫阳矿业有限公司	269,546,569.33	172,265,632.24
应付账款	福建省连城锰矿有限责任公司	1,976,307.84	
应付账款	福建省闽光新型材料有限公司	1,184,097.28	1,864,761.43
应付账款	福建省南铝工程股份有限公司	4,132,742.67	3,347,251.64
应付账款	福建省潘洛铁矿有限责任公司	11,627,354.19	8,184,018.10
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	福建省三钢明光实业发展有限公司	45,038,997.11	78,288,022.45
应付账款	福建省三明钢联有限责任公司	3,404,988.90	1,557,462.37
应付账款	福建省冶金工业设计院有限公司	1,919,135.81	1,038,162.49
应付账款	福建天尊新材料制造有限公司	3,369,704.79	1,865,020.40
应付账款	国投闽光（三明）城市资源有限公司	24,957,728.41	28,617,809.21
应付账款	明溪县三钢矿业有限责任公司	570,679.54	593,285.48
应付账款	三明市钢岩矿业有限公司	1,955,367.95	2,037,498.75
应付账款	三明市三钢建筑工程有限公司	43,199,530.63	59,382,668.15
应付账款	三明市三钢矿山开发有限公司	1,918,789.45	13,709,219.30
应付账款	山西闽光新材料科技有限责任公司	133,857,027.27	65,315,181.00
应付账款	三明市三钢汽车运输有限公司	545,485.92	
应付票据	福建三钢国贸有限公司	619,250,000.00	2,646,755,602.64
应付票据	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	100,000,000.00	
应付票据	福建省德化鑫阳矿业有限公司	8,470,000.00	24,700,000.00
应付票据	福建三钢冶金建设有限公司	2,190,033.00	
应付票据	福建省连城锰矿有限责任公司	120,000.00	
应付票据	福建省潘洛铁矿有限责任公司	2,800,000.00	29,800,000.00
应付票据	福建省三钢明光机械铸造有限公司		297,000.00

应付票据	福建省三明钢联有限责任公司	1,088,086.00	142,791.15
应付票据	福建省三钢明光实业发展有限公司	9,874,847.88	7,000,000.00
应付票据	山西闽光新材料科技有限责任公司	433,126,926.44	271,668,267.99
应付票据	中国平煤神马集团焦化销售有限公司		50,000,000.00
合同负债	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	76,197.39	61,810.79
合同负债	福建三钢冶金建设有限公司	1,656,009.23	1,734,446.42
合同负债	福建三化元福新材料有限公司	19,500.13	79,646.02
合同负债	福建三明市明光常青贸易有限公司		6,797,696.57
合同负债	福建省闽光现代物流有限公司	4,967,929.32	9,583,933.45
合同负债	福建省闽光新型材料有限公司	1,169,719.89	1,642,781.34
合同负债	福建省明光新型材料有限公司	31,052,709.76	45,276,814.70
合同负债	福建省三钢钢城工贸有限公司	24,377,616.12	16,721,980.46
合同负债	福建省三钢明光机械铸造有限公司	158,148.20	70,335.82
合同负债	福建省三钢明光实业发展有限公司	1,058,177.79	2,172,890.89
合同负债	福建省三明钢联有限责任公司	231,881.05	614,099.04
合同负债	福建台明铸管科技股份有限公司	116,146.42	116,146.42
合同负债	福建天尊新材料制造有限公司	13,274,335.84	27,433,628.32
合同负债	福建明光同鑫晟金属制品有限公司	44,983.85	
合同负债	福建马坑矿业股份有限公司	2,909,284.19	
合同负债	三明市三钢汽车运输有限公司		165,751.73

## 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	387,740.64
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	1,860,879.96
合计					2,248,620.6

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	3,699,718.44
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
福建三钢闽光股份有限公司	福建省三钢明光实业发展有限公司	土地	2021年1月1日	2030年12月31日	278,233.20
合计					6,865,323.12

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	1,764,321.96
合计					1,764,321.96

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	685,094.16
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	20,275,036.76

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	房屋	2021年1月1日	2021年12月31日	648,000.00
合计					21,608,130.92

## 8、其他

## 十三、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。按本公司承租租赁物生产的钢材产量计算租金。

2020年12月31日，本公司与福建省闽光新型材料有限公司签订了《关于二棒材生产线租赁费协议》，双方同意将租赁物的租金标准从原合同约定的人民币29.25元/吨钢材（含税）调整为人民币25.00元/吨钢材（不含税），有效期为2021年1月1日至2021年12月31日。

2021年度，本公司结算上述资产租赁费20,275,036.76元；2020年度，本公司结算上述资产租赁费23,743,236.58元。

截至2021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

##### A. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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	(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

		泉州分行					
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
9	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	(2020) 闽0503民初 6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
10	中国民生银行股份有限公司泉州分行	泉州闽光	(2021) 闽民终 443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	审结
11	中国民生银行股份有限公司泉州分行	泉州闽光、三钢集团	(2021) 闽民终 442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	审结
12	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	(2021) 闽05民终 1271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	审结
13	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	(2021) 闽0503民初 3667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
14	中国民生银行股	泉州闽光	(2021) 闽05民终	侵权责任纠	福建省泉州市中	58.19万元及利息	审结

份有限公司、中国 民生银行股份有 限公司泉州分行		6080号	纷	级人民法院		
--------------------------------	--	-------	---	-------	--	--

截至2021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，案号（2021）闽民终443号，裁定驳回中国民生银行股份有限公司泉州分行的上诉，维持原裁定。

截至2021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，案号（2021）闽民终442号，裁定驳回中国民生银行股份有限公司泉州分行的上诉，维持原裁定。

截至2021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号民事判决并发回福建省泉州市丰泽区人民法院重审。福建省泉州市丰泽区人民法院重审案号（2020）闽0503民初6号，裁定驳回泉州闽光的起诉。泉州闽光上诉至福建省泉州市中级人民法院，案号（2021）闽05民终1271号，裁定撤销福建省泉州市丰泽区人民法院（2020）闽0503民初6号民事裁定，指令建省泉州市丰泽区人民法院审理。福建省泉州市丰泽区人民法院审理案号为（2021）闽0503民初3667号，案件判决如下：（1）中国民生银行股份有限公司泉州分行应于本判决生效之日起十日内返还福建泉州闽光钢铁有限责任公司扣划的款项581,910.4元及利息损失；（2）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应于本判决生效之日起三十日内撤销福建泉州闽光

钢铁有限责任公司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；（3）驳回福建泉州闽光钢铁有限责任公司的其他诉讼请求。中国民生银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司泉州分行上诉至福建省泉州市中级人民法院，案号（2021）闽05民终6080号，判决驳回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的上诉，维持原判。

#### B. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2021年12月31日，本公司为下列合并范围内子公司的银行借款、开立银行承兑汇票等提供担保：

被担保单位名称	担保额度（万元）	期末实际使用担保额度（万元）
福建闽光云商有限公司	445,000.00	176,000.00
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	280,000.00	167,377.40
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	374,000.00	141,045.63
合计	1,099,000.00	484,423.03

截至2021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

## 十四、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	1,991,842,506.14
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,991,842,506.14

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、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的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69,644,696.65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

#### (1) 认购厦门厦钨新能源材料股份有限公司向特定对象发行A股股票事项

本公司于2022年3月1日与厦门厦钨新能源材料股份有限公司（以下简称“厦钨新能源”）签署《附条件生效的股份认购协议》，认购股票数量为5,558,643股，认购的价格为71.96元/股，认购资金总额为4.00亿元。厦钨新能源向特定对象发行A股股票的具体发行方案以中国证监会注册批复文件的要求为准。



## (2) 政府补助

## A. 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

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	136,363.60		22,727.27	-	113,636.33	其他收益	与资产相关
干熄焦工程政府补助	财政拨款	2,181,818.19		363,636.36	-	1,818,181.83	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	3,433,041.53		269,759.22	-	3,163,282.31	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	722,222.21		55,555.55	-	666,666.66	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	382,777.84		29,444.44	-	353,333.40	其他收益	与资产相关
80MW 煤气高效发电工程补助	财政拨款	43,889,611.32		2,942,320.32		40,947,291.00	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	13,177,089.21		806,760.56		12,370,328.65	其他收益	与资产相关
三明市财政局物联网商政府补助	财政拨款	1,543,130.95		313,857.12	-	1,229,273.83	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	412,037.22		27,777.72	-	384,259.50	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	130,000.04		10,000.00	-	120,000.04	其他收益	与资产相关
2014年节能项目资金补助	财政拨款	581,730.82		52,884.60	-	528,846.22	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	216,666.62		16,666.68	-	199,999.94	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	108,333.50		8,333.28	-	100,000.22	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	456,585.33		35,121.96	-	421,463.37	其他收益	与资产相关

MES生产制造执行系统	财政拨款	296,000.24		73,999.92	-	222,000.32	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	490,598.28		34,227.76	-	456,370.52	其他收益	与资产相关
视频监控补贴	财政拨款	24,861.15		1,666.64	-	23,194.51	其他收益	与资产相关
节能减排专项资金补助	财政拨款	19,453,800.00		2,038,800.00	-	17,415,000.00	其他收益	与资产相关
1#、2#主抽风机变频改造	财政拨款	943,636.25		65,454.60	-	878,181.65	其他收益	与资产相关
2017年度企业利用余热余压(气)自发用电量奖励资金	财政拨款	718,041.88		46,077.56	-	671,964.32	其他收益	与资产相关
2017年第二批福州市工业企业技术改造补助资金	财政拨款	1,931,370.55		141,319.80	-	1,790,050.75	其他收益	与资产相关
2017年度工业企业技术改造奖励资金	财政拨款	20,899,822.61		1,519,987.08	-	19,379,835.53	其他收益	与资产相关
2019年工业企业技改项目完工奖励资金	财政拨款	38,433,634.27		2,812,217.16		35,621,417.11	其他收益	与资产相关
工业企业技术改造补助资金	财政拨款		5,490,000	87,061.44		5,402,938.56	其他收益	与资产相关
2021年中央大气污染防治专项资金	财政拨款		41,000,000.00			41,000,000.00	其他收益	与资产相关
合计		150,563,173.61	46,490,000.00	11,775,657.04		185,277,516.57		

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,本期摊销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,本期摊销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,本期摊销269,759.22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,本期摊销55,555.55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，本期摊销29,444.44元计入其他收益。

6. 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2,942,320.32元计入其他收益。

7. 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日收到热回收焦炉余热发电工程预算款14,320,000.00元，本期摊销806,760.56元计入其他收益。

8. 根据三明市财政局、三明市工业和信息化局下发的“明财（企）指[2020]9号”文件《三明市财政局、三明市工业和信息化局关于下达“一企一策”专项资金的通知》，闽光云商于2020年4月8日收到三明市财政局下拨的闽光物联云商项目建设奖励2,197,000.00元，本期摊销313,857.12元计入其他收益。

9. 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，本期摊销27,777.72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（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，本期摊销10,000.00元计入其他收益。

11. 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》，泉州闽光于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，本期摊销52,884.60元计入其他收益。

12. 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，本期摊销16,666.68元计入其他收益。

13. 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，本期摊销8,333.28元计入其他收益。

14. 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，本期摊销35,121.96元计入其他收益。

15. 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》，泉州闽光于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，本期摊销69,999.96元计入其他收益。

16. 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，本期摊销3,999.96元计入其他收益。

17. 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，本期摊销34,227.76元计入其他收益。

18. 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，本期摊销1,666.64元计入其他收益。

19. 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，本期摊销2,038,800.00元计入其他收益。

20. 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，本期摊销65,454.60元计入其他收益。

21. 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，本期摊销46,077.56元计入其他收益。

22. 根据福州市财政局及福州市经济和信息化委员会文件“关于下达2017年第二批福州市工业企业技术改造补助资金的通知”，罗源闽光于2018年04月02日收到罗源县商务局拨入的补助资金2,320,000.00元，本期摊销141,319.80元计入其他收益。

23. 根据福州市财政局文件“关于下达2017年度工业企业技术改造奖励资金的通知”，罗源闽光于2019年04月02日收到罗源县工业和信息化局拨入的补助资金23,559,800.00元，本期摊销1,519,987.08元计入其他收益。

24. 根据福州市财政局及福州市工业和信息化局文件“关于下达2019年度工业企业技改项目完工(市级)奖励资金预算的通知”，罗源闽光于2020年02月19日收到罗源县工业和信息化局拨入的补助资金41,011,500.00元，本期摊销2,812,217.16元计入其他收益。

25. 根据福州市财政局及福州市工业和信息化局文件“关于下达2020年福州市工业企业技术改造补助资金的通知”，罗源闽光于2021年10月26日收到罗源县财政国库支付中心拨入的补助资金5,490,000.00元，本期摊销87,061.44元计入其他收益。

26. 根据三明市财政局和三明市生态环境局文件“明财(资环)指【2021】13号”《关于调整2021年中央大气污染防治专项资金安排的通知》，本公司于2021年11月12日收到三明市财政局拨入关于“烧结南区一次料场封闭工程项目”的补助资金23,000,000.00元及“220M<sup>2</sup>烧结机烟气SCR脱硫项目”的补助资金18,000,000.00元，合计41,000,000.00元。

## (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	269,759.22	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	55,555.55	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
80MW煤气高效发电工程补助	财政拨款	2,942,320.32	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	806,760.56	其他收益	与资产相关
三明市财政局物联云商政府补助	财政拨款	313,857.12	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
2017年第二批福州市工业企业技术改造补助资金	财政拨款	141,319.80	其他收益	与资产相关
2017年度工业企业技术改造奖励资金	财政拨款	1,519,987.08	其他收益	与资产相关
2019年工业企业技改项目完工奖励资金	财政拨款	2,812,217.16	其他收益	与资产相关
工业企业技术改造补助资金	财政拨款	87,061.44	其他收益	与资产相关
企业稳岗返还工作奖励金	财政拨款	19,732,545.00	其他收益	与收益相关
2021年春节期间连续生产企业稳就业奖补	财政拨款	8,862,300.00	其他收益	与收益相关

稳岗补贴款	财政拨款	1,850,645.66	其他收益	与收益相关
2021年省级节能循环经济专项资金	财政拨款	1,755,200.00	其他收益	与收益相关
2020年省级切块节能与循环经济专项资金	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
2021年省级节能与循环经济专项补助资金	财政拨款	752,000.00	其他收益	与收益相关
2020年工业企业房产面积、土地面积奖励资金	财政拨款	500,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	434,502.60	其他收益	与收益相关
研发经费投入分段补助资金	财政拨款	334,500.00	其他收益	与收益相关
2017年度企业研发投入分段补助（县级配套）资金	财政拨款	327,500.00	其他收益	与收益相关
安溪县2021年春节一次性稳定就业奖补	财政拨款	300,000.00	其他收益	与收益相关
2021年岗位提升补贴款	财政拨款	290,330.00	其他收益	与收益相关
退2019年增值税和城建税及附加税	财政拨款	155,100.00	其他收益	与收益相关
2021年职业培训补贴	财政拨款	105,530.00	其他收益	与收益相关
2020年技能大师工作室补助资金	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
生态文明建设专项补助资金	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
其他	财政拨款	356,068.77	其他收益	与收益相关
合计		48,731,879.07		

说明：本公司2021年度1-12月计入损益的政府补助共48,731,879.07元，明细项目说明如下：

1. 递延收益转入11,775,657.04元。

2. 根据泉人社文[2020]133号下发的《福建省人力资源和社会保障厅等五部门关于进一步做好面临暂时性生产经营困难且恢复有望企业稳岗返还工作的通知》，泉州闽光分别于2021年01月18日、2021年01月19日和2021年01月21日收到安溪县人才和就业服务中心拨入的企业稳岗返还工作奖励金12,000,000元；根据泉人社文[2020]133号下发的《福建省人力资源和社会保障厅等五部门关于进一步做好面临暂时性生产经营困难且恢复有望企业稳岗返还工作的通知》，泉州闽光分别于2021年02月10日和2021年02月17日收到安溪县人才和就业服务中心拨入的企业稳岗返还工作奖励金7,732,545.00元，合计19,732,545.00元。

3. 根据福州市人力资源和社会保障局、福州市财政局、福州市工业和信息化局、福州市商务局、国家税务总局福州市税务局、福州市城乡建设局“榕人社就【2021】21号”《关于印发《关于2021年春节期间连续生产企业稳就业奖补的实施办法》、《关于支持春节期间共享用工以及各类人力资源服务机构、老员工为加强重点企业用工服务保障的实施办法》的通知》，罗源闽光于2021年09月24日收到罗源县财政国库

支付中心拨入的补助资金8,862,300.00元。

4. 根据福建省人力资源和社会保障厅文件“人社部发【2021】29号关于延续实施部分减负稳岗就业政策措施的通知”，本公司于2021年12月08日收到三明市劳动就业中心拨入的补助资金1,850,645.66元。

5. 根据三明市财政局和三明市工业和信息化局文件“明财（企）指【2021】53号关于下达2021年省级节能循环经济专项资金的通知”，本公司于2021年12月31日收到三明市财政局拨入的补助资金1,755,200.00元。

6. 根据泉财指标[2020]640号下发的《泉州市财政局、泉州市工业和信息化局关于下达2020年省级切块节能与循环经济专项资金的通知》，泉州闽光于2021年03月02日收到安溪县工业信息化和商务局拨入2020年省级切块节能与循环经济专项资金1,000,000.00元。

7. 根据泉财指标[2021]638号下发的《泉州市财政局、泉州市工业和信息化局关于下达2021年省级节能与循环经济专项补助资金的通知》，泉州闽光于2021年09月13日收到安溪县工业信息化和商务局拨入2021年省级节能与循环经济专项补助资金752,000.00元。

8. 根据安溪县工业信息化和商务局下发的《关于对工业企业房产、土地面积实施奖励的通知》，泉州闽光于2021年02月09日收到安溪县工信局拨入2020年工业企业房产面积、土地面积奖励资金500,000.00元。

9. 根据泉人社文【2020】133号 泉州市人力资源和社会保障局等五部门转发省人社厅等五部门关于进一步做好面临暂时性生产经营困难且恢复有望企业稳岗返还工作的通知，泉州闽光环保于2021年02月09日收到安溪县人才和就业服务中心拨入稳岗返还409,770.00元。根据安溪县惠企业政策11，泉州闽光环保于2021年10月21日收到安溪县人才和就业服务中心拨入安溪县失业保险普惠性稳岗返还6,925.80元；根据漳人社（2021）119号转发《福建省人力资源和社会保障厅 福建省发展和改革委员会 福建省教育厅 福建省财政厅 福建省军区动员局关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（闽人社文（2021）88号）文件要求，漳州闽光于2021年11月24日收到漳州市芗城区就业服务中心转入的2020年稳岗返还补贴17,806.80元，合计434,502.60元。

10. 根据罗源县发展和改革局文件“罗发改【2021】106号”《关于下拨2017-2018年度企业研发经费投入分段补助（县级配套）资金的通知》，罗源闽光于2021年11月01日收到罗源湾开发区管理委员会拨入的补助金334,500.00元。

11. 根据福建省罗源县财政局文件“罗财建函【2020】435号”《关于拨付2017年度及2018年度企业研发投入县级配套补助资金的意见》，罗源闽光于2021年04月21日收到罗源湾开发区管理委员会拨入的补助金327,500.00元。

12. 根据安人社[2021]124号下发的《关于下拨2021年春节期间企业一次性稳定就业奖补资金的通知》，泉州闽光于2021年10月12日收到安溪县人力资源和社会保障局拨入安溪县2021年春节一次性稳定就业奖补300,000.00元。

13. 根据福建省人力资源和社会保障局和福建省财政厅文件“闽人社文【2019】179号文件关于做好职业培训和技能鉴定等补助资金申报工作的通知”，本公司于2021年09月18日收到三明市梅列区人力资源公共服务中心拨入的2021年岗位提升补助资金290,330.00元。

14. 2021年罗源闽光收到2019年增值税和城建税及附加税退税款155,100.00元。

15. 根据福建省人力资源和社会保障厅文件“闽人社文【2021】116号关于印发《职业培训补贴申请操作规范（试行）的通知》”，本公司于2021年11月17日收到三明市梅列区人力资源公共服务中心拨入的2021

年职业培训补助资金105,530.00元。

16. 根据三明市人力资源和社会保障局和三明市财政局文件“明人社【2020】464号关于公布2020年省级技能大师工作室名单的通知”，本公司于2021年05月12日收到三明市梅列区人力资源公共服务中心拨入的2020年技能大师工作室补助资金100,000.00元。

17. 根据福建省工业和信息化厅文件“闽工信函节能【2021】364号”《福建省工业和信息化厅关于下达生态文明建设专项(资源节约循环利用和污染治理方向)2020年中央预算内投资专项补助资金(第一批)的通知》，罗源闽光于2021年09月07日收到福建省工业和信息化厅拨入的生态文明建设专项补助资金100,000.00元。

18. 根据福州市财政局、福州市工业和信息化局文件“榕财企(指)【2020】75号”《关于下达2020年二季度制造业企业增产增效奖励资金的通知》，罗源闽光于2021年02月09日收到罗源县财政国库支付中心拨入的补助金75,400.00元。

19. 根据福州市人力资源和社会保障局、福州市财政局文件“榕人社就【2019】113号”《关于印发〈进一步做好企业人力资源保障的八条措施〉的通知》，罗源闽光于2021年09月24日收到罗源县财政国库支付中心拨入的补助金15,500.00元。

20. 根据福州市人力资源和社会保障局、福州市财政局文件“榕人社就【2021】55号”《关于做好脱贫人口跨省就业资金管理使用相关工作的通知》，罗源闽光于2021年12月07日收到罗源县财政国库支付中心拨入的补助金62,442.66元。

21. 根据福州市财政局、福州市工业和信息化局文件“榕财企(指)【2021】60号”《关于下达2021年节能循环经济项目奖励资金的通知》，罗源闽光于2021年12月27日收到罗源县财政国库支付中心拨入的补助金50,000.00元。

22. 根据泉财指标[2020]640号 关于下达2020年省级切块节能与循环经济专项资金的通知，泉州闽光环保于2021年03月02日收到县工信商局拨付的2020年省级切块节能与循环经济专项资金20,000.00元。

23. 根据泉财指标[2020]638号关于下达2020年市级节能与循环经济专项资金的通知，泉州闽光环保于2021年03月02日收到县工信商局拨付的2020年市级节能与循环经济专项资金10,000.00元。

24. 根据泉财指标[2021]809号下发的《泉州市财政局、泉州市市场监督管理局关于下达2020年11月-2021年6月泉州市专利申请资助项目资金的通知》，泉州闽光于2021年12月01日收到泉州市市场监督管理局拨入的专利资助1,500.00元。

25. 根据泉财指标[2019]916号下发的《泉州市财政局、泉州市工业和信息化局关于下达2019年省级切块(第一批)节能与循环经济专项资金的通知》，泉州闽光于2021年03月02日收到安溪县工业信息化和商务局拨入2019年省级切块(第一批)节能与循环经济专项资金20,000.00元。

26. 根据泉财指标[2019]0645号下发的《泉州市财政局、泉州市工业和信息化局关于下达2019年市级节能与循环经济专项资金的通知》，泉州闽光于2021年03月02日收到安溪县工业信息化和商务局拨入2019年市级节能与循环经济专项资金10,000.00元。

27. 根据安人社[2021]108号下发的《关于做好企业吸纳脱贫人口跨省就业补助申报工作的通知》，泉州闽光于2021年11月25日收到人社局拨入2021年安溪县企业吸纳脱贫人口跨省就业补助6,015.04元。

28. 根据泉财指标[2021]809号下发的《泉州市财政局、泉州市市场监督管理局关于下达2020年11月-2021年6月泉州市专利申请资助项目资金的通知》，泉州闽光于2021年11月09日收到安溪县市场监督管理局拨入的专利申请补助资金3,500.00元。



29. 根据福建省财政厅和福建省人力资源和社会保障厅文件“闽财社【2019】11号关于印发《福建省就业补助资金管理实施办法》的通知”，本公司于2021年03月29日收到三明市梅列区人力资源公共服务中心拨入的补助资金4,800.00元。

30. 根据福建省经济贸易委员会文件“省经贸委【2013】关于推荐列入省重点企业周报制度企业的通知”，本公司于2021年12月20日收到福建省工业和信息化厅拨入的补助资金50,000.00元。

31. 根据三明市财政局和三明市知识产权局文件“明财教【2015】43号关于印发《三明市专利发展专项资金管理办法（试行）的通知》”，本公司于2021年12月29日收到三明市市场监督管理局拨入的补助资金16,200.00元。

32. 根据三明市人力资源和社会保障局文件“明人社【2021】491号关于鼓励吸纳贫困人口跨省务工费”，本公司于2021年12月29日收到三明市三元区人力资源公共服务中心拨入的补助资金6,392.34元

33. 2021年罗源闽光收到2020年增值税减免税款4,318.73元。

## 十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	230,126,410.39	100.00%	58,077.77	0.03%	230,068,332.62	311,153,345.77	100.00%	43,567.05	0.01%	311,109,778.72
其中：										
应收其他客户款项	1,161,555.45	0.50%	58,077.77	5.00%	1,103,477.68	871,340.88	0.28%	43,567.05	5.00%	827,773.83
应收合并范围内单位款项	228,964,854.94	99.50%			228,964,854.94	310,282,004.89	99.72%			310,282,004.89
合计	230,126,410.39	100.00%	58,077.77	0.03%	230,068,332.62	311,153,345.77	100.00%	43,567.05	0.01%	311,109,778.72

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：58,077.77

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	1,161,555.45	58,077.77	5.00%

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、合同资产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）	230,126,410.39
合计	230,126,410.39

## （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	43,567.05	14,510.72				58,077.77
合计	43,567.05	14,510.72				58,077.77

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
------	---------	------

①于2021年12月31日、2021年1月1日，按组合应收其他客户款项计提坏账准备的应收账款

款

账 龄	2021年12月31日			2021年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,161,555.45	58,077.77	5.00	871,340.88	43,567.05	5.00

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	212,057,240.36	92.15%	
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	9,676,659.45	4.20%	
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	7,230,955.13	3.14%	
龙工（福建）机械有限公司	323,611.00	0.14%	16,180.55
福建省南平铝业股份有限公司	274,291.79	0.12%	13,714.59
合计	229,562,757.73	99.75%	--

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,052,580,853.37	1,422,400.03
合计	1,052,580,853.37	1,422,400.03

## (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
合并范围内关联方往来	1,050,000,000.00	280,339.03
押金及保证金	2,002.20	3,168.90
备用金	2,578,851.17	1,138,892.10
合计	1,052,580,853.37	1,422,400.03

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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)	1,051,880,114.61
1 至 2 年	406,491.59
2 至 3 年	159,462.75
3 年以上	134,784.42
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	129,784.42
合计	1,052,580,853.37

## 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
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	合并范围内关联方往来款	1,050,000,000.00	1 年以内	99.75%	
郁建飞	备用金	900,000.00	1 年以内	0.09%	
陈宜庭	备用金	459,462.75	1 年以内 200,000.00; 1-2 年 100,000.00; 2-3 年 159,462.75;	0.04%	
蔡新生	备用金	310,000.00	1 年以内 60,000.00; 1-2 年 250,000.00;	0.03%	
伊观斌	备用金	301,489.38	1 年以内 245,000.00; 1-2 年 56,489.38;	0.03%	
合计	--	1,051,970,952.13	--	99.94%	

## 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2021年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

单位：元

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,052,580,853.37	-	1,052,580,853.37
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	1,052,580,853.37	-	1,052,580,853.37

2021年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

单位：元

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	1,052,580,853.37	-	-	1,052,580,853.37
其中：应收押金及保证金	2,002.20	-	-	2,002.20
应收合并范围内单位款项	1,050,000,000.00	-	-	1,050,000,000.00
备用金	2,578,851.17	-	-	2,578,851.17
合计	1,052,580,853.37	-	-	1,052,580,853.37

2021年12月31日，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

B.截至2021年1月1日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

单位：元

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,422,400.03	-	1,422,400.03
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	1,422,400.03	-	1,422,400.03

2021年1月1日，处于第一阶段的坏账准备：

单位：元

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	1,422,400.03	-	-	1,422,400.03
其中：应收押金及保证金	3,168.90	-	-	3,168.90
应收合并范围内单位款项	280,339.03	-	-	280,339.03
备用金	1,138,892.10	-	-	1,138,892.10
合计	1,422,400.03	-	-	1,422,400.03

2021年1月1日，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

### 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	10,956,130,795.11		10,956,130,795.11	10,956,130,795.11		10,956,130,795.11
对联营、合营企业投资	396,353,514.31		396,353,514.31	287,994,723.42		287,994,723.42
合计	11,352,484,309.42		11,352,484,309.42	11,244,125,518.53		11,244,125,518.53

#### (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	201,000,000.00					201,000,000.00	
福建漳州闽光钢铁有限责任公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
福建泉州闽光钢铁有限责任公司	3,513,165,919.47					3,513,165,919.47	
福建闽光云商有限公司	2,974,200,000.00					2,974,200,000.00	
福建罗源闽光钢铁有限责任公司	3,891,012,984.05					3,891,012,984.05	
三明市浑水供应有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	



福建泉州闽光环保资源有限公司	46,340,602.50									46,340,602.50	
安溪闽光假日酒店管理有限公司	411,289.09									411,289.09	
合计	10,956,130,795.11									10,956,130,795.11	

## (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	29,980,145.65			2,312,152.63							32,292,298.28	
福建天尊新材料制造有限公司	19,208,285.20			-13,003,923.61		-635,527.58					5,568,834.01	
福建三钢国贸有限公司	220,205,893.69			46,946,881.30							267,152,774.99	
国投闽光(三明)城市资源有限公司	18,600,398.88			143,603.27		-279,595.12	124,800.00				18,339,607.03	
福建省冶控新能投资合伙企业(有限合伙)		73,000,000.00									73,000,000.00	
小计	287,994,723.42	73,000,000.00		36,398,713.59		-915,122.70	124,800.00				396,353,514.31	
合计	287,994,723.42	73,000,000.00		36,398,713.59		-915,122.70	124,800.00				396,353,514.31	

	23.42	0.00		3.59		70	0		14.31	
--	-------	------	--	------	--	----	---	--	-------	--

**(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	30,590,869,361.44	25,656,769,657.96	22,473,549,060.34	19,054,748,964.88
其他业务	3,669,817,496.29	3,624,091,736.65	2,325,087,537.74	2,320,206,969.24
合计	34,260,686,857.73	29,280,861,394.61	24,798,636,598.08	21,374,955,934.12

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

**(1) 主营业务收入按分解信息**

项 目	2021年度	2020年度
按收入确认时间分类		
在某一时刻确认收入	30,590,869,361.44	22,473,549,060.34

**(2) 履约义务的说明**

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

**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	28,693,800.00	
权益法核算的长期股权投资收益	36,398,713.59	12,364,690.18
处置长期股权投资产生的投资收益		4,200,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,464,886.19	5,637,072.63
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	22,739,700.00	21,297,820.92
债权投资在持有期间取得的利息收入	17,345,625.15	11,142,083.34
应收款项融资终止确认收益	-14,992,459.57	-40,705,761.61
合计	91,650,265.36	13,935,905.46

## 6、其他

## 十七、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	-261,081,836.55	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	48,731,879.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	102,787,933.65	
受托经营取得的托管费收入	471,698.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,300,057.68	
减：所得税影响额	-29,417,017.00	
少数股东权益影响额	55,116.16	
合计	-68,428,367.20	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 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	18.44%	1.64	1.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.76%	1.670	1.670

## 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

适用  不适用

4、其他