

# 福建三钢闽光股份有限公司

(Sansteel MinGuang Co.,Ltd.,Fujian)

## 2012 年半年度报告



股票代码: 002110

股票简称: 三钢闽光

债券代码: 112036, 112073

债券简称: 11 三钢 01, 11 三钢 02

披露时间: 2012 年 8 月 28 日

# 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	15
七、重要事项.....	24
八、财务会计报告.....	46
九、备查文件目录.....	156

# 2012 年半年度报告

## 一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司 2012 年半年度报告未经审计。

公司负责人卫才清、主管会计工作负责人肖绍康及会计机构负责人(会计主管人员) 肖绍康声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 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
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
天健正信	指	天健正信会计师事务所有限公司，现更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人、主承销商、平安证券、债券受托管理人	指	平安证券有限责任公司
鞍钢集团	指	鞍山钢铁集团公司
本次债券	指	发行人经 2010 年度股东大会及相关董事会批准，发行面值总额不超过人民币 10 亿元的公司债券
螺纹钢	指	热轧带肋钢筋，用于建筑用材（代表钢种 HRB335、HRB400）
钢筋混凝土线材	指	主要用于浇筑钢筋混凝土结构所用的线型钢材（代表钢种 HPB235）
金属制品用线材	指	主要指拉丝用低碳钢热轧圆盘条（代表钢种 SL2）、优质碳素结构钢热轧盘条（代表钢种 65#钢、45#钢）和冷镦用热轧盘条（代表钢种 ML08Al、22A），分别用于制丝、拉拔和制作钢丝绳、弹簧及螺栓螺帽等

中板	指	普通碳素结构钢板（代表钢种 Q235B）和低合金结构钢板（代表钢种 Q345B），主要用于一般结构件制造及强度较高结构件制造
----	---	--

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002110	B 股代码	
A 股简称	三钢闽光	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	福建三钢闽光股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	三钢闽光		
公司的法定英文名称	Sansteel MinGuang CO.,LTD.,Fujian		
公司的法定英文名称缩写	SANGANG MINGUANG		
公司法定代表人	卫才清		
注册地址	福建省三明市梅列区工业中路群工三路		
注册地址的邮政编码	365000		
办公地址	福建省三明市梅列区工业中路群工三路		
办公地址的邮政编码	365000		
公司国际互联网网址	www.sgm.com.cn		
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	柳年	苏青
联系地址	福建省三明市梅列区工业中路群工三路	福建省三明市梅列区工业中路群工三路
电话	0598-8205188	0598-8205079
传真	0598-8205013	0598-8205013
电子信箱	sgliunian@163.com	sgsuq0609@126.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	福建三钢闽光股份有限公司证券投资部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

##### ➤ 以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

##### ➤ 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	8,955,583,555.67	9,470,715,819.34	-5.44%
营业利润（元）	3,458,932.79	173,880,233.73	-98.01%
利润总额（元）	10,750,054.86	175,578,254.02	-93.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,326,333.30	151,419,761.12	-89.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,978,842.99	149,976,443.87	-94.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,043,176,161.05	95,514,618.38	-1,192.16%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	9,567,622,002.62	9,021,481,116.88	6.05%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,968,612,255.07	2,958,632,921.77	0.34%
股本（股）	534,700,000.00	534,700,000.00	0%

##### ➤ 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.029	0.283	-89.75%
稀释每股收益（元/股）	0.029	0.283	-89.75%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.017	0.28	-93.93%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.52%	5.3%	-4.78%
加权平均净资产收益率（%）	0.52%	5.43%	-4.91%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.3%	5.25%	-4.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.3%	5.38%	-5.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.95	0.18	-1,183.33%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.55	5.53	0.36%
资产负债率（%）	68.97%	67.2%	1.77%

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按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、存在重大差异明细项目**

不适用

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

不适用

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	5,590,433.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	176,513.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,700,688.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	1,120,145.35	
合计	6,347,490.31	--

➤ 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类（不适用）						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2011 年公司债券(第一期)	2011 年 08 月 01 日		600,000,000	2011 年 08 月 26 日	600,000,000	2018 年 08 月 01 日
2011 年公司债券(第二期)	2012 年 04 月 09 日		400,000,000	2012 年 05 月 15 日	400,000,000	2019 年 04 月 09 日
权证类（不适用）						

➤ 前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

2011 年 7 月 29 日，公司为发行 2011 年公司债券(第一期)6 亿元举行了网上路演，并确定票面利率为

6.70%。8月8日，天健正信会计师事务所有限公司对本公司2011年公司债券（第一期）出具验证报告[天健正信（2011）综字第020115号]，经其验资，本公司实际收到2011年公司债券（第一期）募集资金净额为59,405万元。8月22日，经深圳证券交易所核准，公司2011年公司债券（第一期）于2011年8月26日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台同时上市交易，证券代码：“112036”，证券简称：“11三钢01”。

2012年4月5日，公司为发行2011年公司债券（第二期）4亿元刊登了《福建三钢闽光股份有限公司2011年公司债券（第二期）募集说明书》。4月6日，公司公告了2011年公司债券（第二期）票面利率为6.88%。4月11日，本公司2011年公司债券（第二期）发行工作结束。4月13日，天健正信会计师事务所有限公司对本公司2011年公司债券（第二期）出具验证报告[天健正信（2012）综字第020036号]，经其验资，本公司实际收到2011年公司债券（第二期）募集资金净额为39,620万元。经深圳证券交易所核准，公司2011年公司债券（第二期）于2012年5月15日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台同时上市交易，证券代码为“112073”，证券简称为“11三钢02”。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

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、报告期末股东总数

报告期末股东总数为31,025户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
福建省三钢（集团）有限责任公司	国有法人	73.8%	394,620,000	0	冻结	90,044,198
厦门国贸集团股份有限公司	境内非国有法人	2.74%	14,660,264	0		
厦门国际港务股份有限公司	国有法人	1.2%	6,436,350	0		
光大证券股份有限公司	境内非国有法人	0.67%	3,561,018	0		
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	境内非国有法人	0.61%	3,235,620	0		
厦门市国光工贸发展有限公司	境内非国有法人	0.47%	2,533,433	0		
福建省晋江市福明鑫化建贸易有限公司	境内非国有法人	0.43%	2,300,000	0	质押	2,300,000
中国建设银行—中小企业板交	境内非国有法人	0.29%	1,528,301	0		

易型开放式指数基金					
杨俭	境内自然人	0.28%	1,500,000	0	
中国钢研科技集团有限公司	国有法人	0.18%	975,205	0	
股东情况的说明	<p>注：1、根据国家财政部、国务院国资委、中国证监会、全国社保基金会理事会“财企[2009]94号”《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》及《中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、全国社会保障基金理事会公告》（2009年第63号）规定，截至2011年12月31日止，本公司国有发起人股东福建省三钢（集团）有限责任公司持有的本公司9,794,198股股份被冻结。</p> <p>2、2011年12月13日，本公司控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司和兴业国际信托有限公司签订了《股票质押合同》，三钢集团将其持有的本公司部分股份共计80,250,000股质押给兴业国际信托有限公司。三钢集团已经于2011年12月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成质押80,250,000股的登记手续，质押期限自2011年12月14日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解除质押登记时为止。本次部分股权质押公告（公告编号：2011-058）刊登在2011年12月16日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上。3、以上两项合计，本公司控股股东三钢集团持有本公司的90,044,198股被冻结，占三钢集团所持本公司股份总数的22.82%，占公司现有股份总数53470万股的16.84%。</p>				

#### ➤ 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
福建省三钢（集团）有限责任公司	394,620,000	A股	394,620,000
厦门国贸集团股份有限公司	14,660,264	A股	14,660,264
厦门国际港务股份有限公司	6,436,350	A股	6,436,350
光大证券股份有限公司	3,561,018	A股	3,561,018
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	3,235,620	A股	3,235,620
厦门市国光工贸发展有限公司	2,533,433	A股	2,533,433
福建省晋江市福明鑫化建贸易有限公司	2,300,000	A股	2,300,000
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,528,301	A股	1,528,301
杨俭	1,500,000	A股	1,500,000
中国钢研科技集团有限公司	975,205	A股	975,205

#### ➤ 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

本公司第一大股东福建省三钢（集团）有限责任公司与前10名股东中的其余股东、前10名无限售条件股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本公司未知其余前10名股东及前10名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

##### ➤ 是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	福建省人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

##### ➤ 情况说明

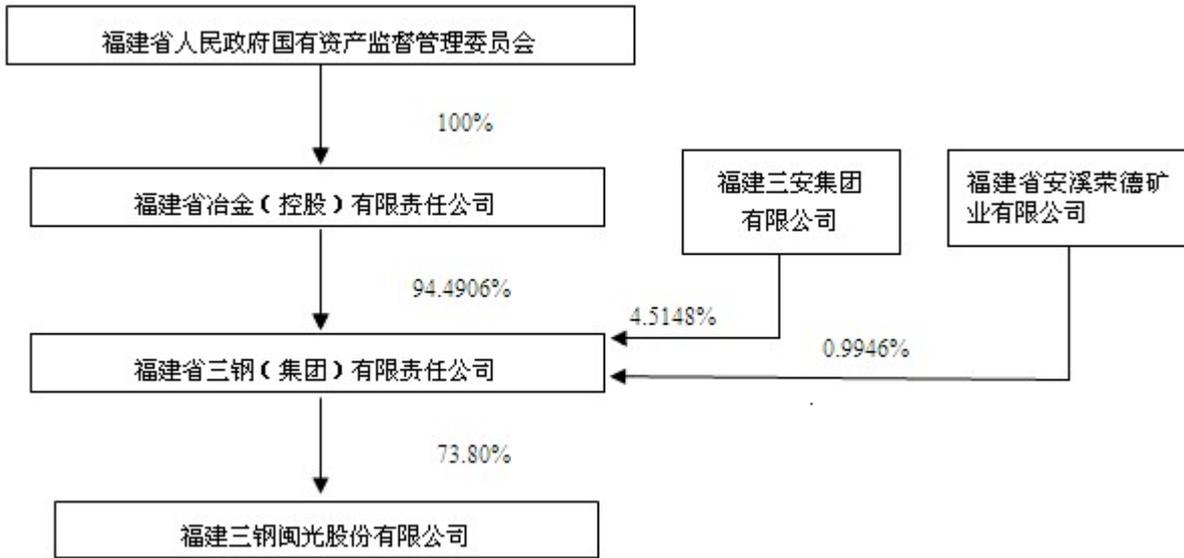
1、2010年1月12日，福建省人民政府办公厅和福建省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）下文将三钢集团的股东（一人）由省国资委变更为福建省冶金（控股）有限责任公司（以下简称“冶金控股公司”），三钢集团变更为冶金控股公司的全资子公司后，三钢集团持有本公司的股份数量未发生变化，本公司的实际控制人也未发生变化，仍为省国资委。

2、2010年3月，根据省国资委《关于福建省三钢（集团）有限责任公司重组福建三安钢铁有限公司有关事项的函》（闽国资函产权[2009]324号）及《关于福建省三钢（集团）有限责任公司重组福建三安钢铁有限公司补充事宜的函》（闽国资函产权[2010]79号），冶金控股公司将其持有的三钢集团5.5094%的股权转让给福建三安集团有限公司。股权转让后，三钢集团由国有独资公司变更为国有控股的有限责任公司，该股权变更已于2010年3月17日办理了工商变更登记手续。

3、2010年4月21日，福建三安集团有限公司（以下简称“三安集团”）与福建省安溪荣德矿业有限公司（以下简称“荣德矿业”）签订股权转让协议，三安集团将其持有的三钢集团0.9946%股权转让给荣德矿业。2010年4月23日，冶金控股公司、三安集团、荣德矿业共同召开股东会，会议通过修改后的公司章程。本次股权转让后，三钢集团的股东变为由冶金控股公司（持股94.4906%）、三安集团（持股4.5148%）和荣德矿业（持股0.9946%）三家。2010年5月12日，省工商局签发变更后的公司营业执照。三钢集团的股东变化后，其持有本公司的股份数量未发生变化，本公司的实际控制人也未发生变化，仍为省国资委。

4、2011年5月6日，三钢集团减持38万股，现持股总数为39462万股，持股比例73.80%。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
卫才清	董事长	男	58	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
陈军伟	董事	男	54	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		是
曾兴富	董事	男	51	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		是
高少镛	董事	男	40	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		是
陈维铨	独立董事	男	68	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
苏天森	独立董事	男	69	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
刘微芳	独立董事	女	41	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
王敏建	监事	男	55	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
余洪明	监事	男	36	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		是
张洪山	监事	男	53	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
谢径荣	监事	男	38	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		是
章大鹏	监事	男	40	2012年01月09日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
邱德立	总经理	男	49	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
陈伯瑜	副总经理	男	48	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
柳年	副总经理;董 事会秘书	男	59	2011年01月30日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
肖绍康	财务总监	男	43	2012年01月10日	2014年01月29日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

➤ 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## （二）任职情况

### ➤ 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
陈军伟	福建省三钢(集团)有限责任公司	董事长、党委书记	2010年02月22日	2013年02月21日	是
卫才清	福建省三钢(集团)有限责任公司	党委副书记	2006年01月02日		否
曾兴富	福建省三钢(集团)有限责任公司	总经理	2010年02月22日	2013年02月21日	是
王敏建	福建省三钢(集团)有限责任公司	纪委书记	2006年01月02日		否
王敏建	福建省三钢(集团)有限责任公司	党委副书记、工会主席	2009年12月01日		否
高少镛	厦门国贸集团股份有限公司	副总裁	2012年05月09日	2015年05月08日	是
余洪明	厦门国际港务股份有限公司	企划部副经理	2005年08月01日		是
柳年	福建省三钢(集团)有限责任公司	工会副主席	2004年03月01日		否
柳年	福建省三钢(集团)有限责任公司	董事	2010年02月22日	2013年02月21日	否
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
陈军伟	福建省冶金（控股）有限责任公司	党组书记、董事长	2010年07月01日		否
刘微芳	福州大学管理学院创业投资与企业财务管理研究所	副所长	2010年07月01日		是
苏天森	中国金属学会	专家委员会委员	2011年10月03日		是
苏天森	湖南中科电气股份有限公司	独立董事	2011年11月25日	2014年11月24日	是
谢径荣	福建省冶金（控股）有限责任公司	审计处主任科员	2010年05月28日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照经公司股东大会审议通过的《独立董事制度》
--------------	--

员报酬的决策程序	和《董事、监事及高级管理人员薪酬与津贴管理方案》执行，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司依照《公司章程》、《董事、监事及高级管理人员薪酬与津贴管理方案》及《高级管理人员考核评价办法》的规定，确定董事、监事和高级管理人员的薪酬。高级管理人员的基本薪酬由公司根据工资管理制度的相关规定支付，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，决定高级管理人员年度绩效薪酬。监事的薪酬由公司根据其在公司担任的其他具体职务按照工资管理制度的相关规定支付。不在公司任职的董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，独立董事的津贴由股东大会确定。每一独立董事的津贴为人民币 4 万元/年（含税），按年以现金形式发放；其履行职务的费用由公司据实报销。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共 16 人，实际在公司领取报酬有 8 人。公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。2012 年 1-6 月，公司实际支付给董事、监事、高级管理人员的薪酬为 79.26 万元人民币。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
颜金松	原财务总监	辞职	2011 年 12 月 29 日	因工作变动原因，辞去公司财务总监职务。
郑家明	原职工监事	辞职	2012 年 01 月 04 日	因工作变动原因无法继续履行公司职工代表监事职责，申请辞去职工代表监事职务。
肖绍康	财务总监	新聘	2012 年 01 月 10 日	第四届董事会第十五次会议审议通过
章大鹏	职工代表监事	补选	2012 年 01 月 09 日	职工代表大会代表团组长会议推荐

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	7,767
公司需承担费用的离退休职工人数	1,629
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,295
销售人员	52
技术人员	808
财务人员	64
行政人员	548
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	47
本科	1,102

大专	1,453
高中及以下	5,165

### ► 公司员工情况说明

“教育程度类别”中的“高中及以下”的人数包括了教育程度为中专的人数。

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、公司总体经营情况

2012年钢铁行业进入了“极寒”期，钢价持续下跌，市场低迷、销量大幅下滑，钢企亏损面不断扩大。面对如此复杂艰难的经营环境，公司冷静分析、科学决策，攻坚克难，强化内部管理，上半年实现微利，经营业绩较上年同期下降较多。

2012年上半年，公司实现营业收入895,558.36万元，较上年同期下降5.44%；营业利润为345.89万元，较上年同期下降98.01%；实现利润总额1,075.01万元，较上年同期下降93.88%；归属母公司所有者净利润为1,532.63万元，较上年同期下降89.88%。

#### 2、公司主营业务及其经营状况

公司从事钢铁冶炼、轧制、加工及延压产品的生产和销售，主要产品为螺纹钢筋、高速线材（即：钢筋混凝土用线材、金属制品用线材）、中板和钢坯，报告期内公司的主营业务收入及利润均来源于上述产品。

报告期内，公司生产焦炭43.54万吨，较上年同期同比增长1.58%；入炉烧结矿284.36万吨，同比增长25.35%；生铁212.10万吨，同比增长20.21%；钢坯241.91万吨，同比增长9.09%；钢材233.69万吨（其中委托本公司控股股东三钢集团加工生产中板45.37万吨），同比增长8.62%。

报告期内，公司销售钢材228.02万吨（其中销售中板42.91万吨，销售收入16.29亿元），实现主营业务收入85.53亿元，较上年同期减少5.60亿元，降低6.15%；主营业务成本82.97亿元，较上年同期减少4.41亿元，降低5.05%；主营业务毛利率2.99%，较上年同期下降1.12个百分点。

#### 3、自主技术创新情况

2012年以来，为应对钢铁全行业产能过剩、效益大幅下滑或亏损的情况，公司紧密结合企业实际，以降成本、降消耗、增效益为主要方向，大力强化技术创新和技术攻关工作，积极推进新产品和新技术开发，发挥了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，取得了较好的成效，公司产品品种结构的进一步优化，提升了公司技术开发能力，新产品占领了海峡西岸的区域市场，为公司提高市场竞争力奠定了坚实的基础。

##### (1) 加快产品研发与产品减量化柔性化生产技术开发

在钢铁全行业产能过剩、进入寒冬的情况下，品种结构调整就更为重要，公司上半年开发的新品种有：

Q420高强度低合金结构钢板，已进行小批量生产；40Cr合金结构钢热轧盘条产品，已形成批量化生产能力；10B21（美标牌号）冷锻钢盘条，目前已进入试验开发阶段。

同时，对原有的产品进行减量化、柔性化技术开发和攻关，在保证产品质量的情况下，进行了建材产品HRB335、HRB400E降锰攻关，HRB500E高强抗震钢筋降钒技术攻关，对HPB300的产品进行成份优化和生产技术攻关，进一步降低生产成本。

### (2)积极开发新技术、新工艺和新成果的转化，进一步降本增效

公司致力于新技术、新工艺的自主开发和应用攻关，通过与北京科技大学、东北大学、钢铁研究总院进行产学研联合开发，有力促进了企业、科研院所和高校的科技成果转化。

焦化工序自主开发了“炼焦配无烟煤技术”，上半年无烟煤（含尘渣）配比达到6.5，降低炼焦生产成本。烧结和炼铁工序开发了“烧结矿、焦炭高炉冶炼低温还原粉化性能的研究与应用技术”，在烧结矿上喷洒XAA复合剂，改善烧结矿低温还原粉化性能，提高高炉产量，降低焦比。同时炼铁工序还进行了高炉掺氧喷煤技术和混合煤种喷煤技术攻关，大幅提高喷煤比，上半年喷煤比达到168Kg，比去年提高近30 Kg，大幅降低生产成本。炼钢工序与东北大学合作开发“连铸机复合末端电磁搅拌技术”，与北科大合作开发“MRP转炉高效双联冶炼技术”，提高工艺技术水平 and 产品质量，降低消耗。轧钢工序与东北大学、北科大研究开发了“中板材TMCP控轧控冷工艺技术”及“中厚板材超快冷技术”等技术。

### (3)公司上半年获得专利授权21项，其中1项发明专利

序号	专利号	专利名称	专利类型
1	ZL 201120472487.5	铸坯表面喷号装置	实用新型
2	ZL 201120472575.5	高速线材轧制的导卫装置	实用新型
3	ZL 201120472560.9	焦炉装煤可伸缩的活动导套	实用新型
4	ZL 201120472520.4	125t/h干熄焦无挡墙一次除尘器	实用新型
5	ZL 201120472548.8	一种干熄焦环境除尘灰仓结构	实用新型
6	ZL 201120472328.5	一种线材夹送辊的出口弯管装置	实用新型
7	ZL 201120472507.9	一种液压管道在线过滤装置	实用新型
8	ZL 201120472443.2	利用测力计加千斤顶的料斗电子秤校验装置	实用新型
9	ZL 201120472563.2	一种干熄焦环形风道结构	实用新型
10	ZL 201120472378.3	高炉掺氧喷煤的装置	实用新型
11	ZL 201120472430.5	炉内摄像头刮灰装置	实用新型
12	ZL 201120472590.X	一种转炉闸阀更换用自动旋转螺母装置	实用新型
13	ZL 201120472389.1	板坯结晶器开浇挡溅装置	实用新型
14	ZL 201120472445.1	一种自适成型扫轨器	实用新型
15	ZL 201120472428.8	板坯中间包内控流带直角挡流板的挡渣堰	实用新型
16	ZL 201120555242.9	应用气体成分实时控制干熄焦系统碳烧损的装置	实用新型
17	ZL 201120472486.0	转炉下料系统软连接装置	实用新型
18	ZL 201120555227.4	转炉干法除尘静电除尘器浓相气力输灰装置	实用新型
19	ZL 201120472478.6	捅风口简易型防护装置	实用新型
20	ZL201010584094.3	一种组合式侧吹枪护砖（发明）	发明专利

21	ZL201120555204.3	一种中间包穿包防护装置	实用新型
----	------------------	-------------	------

## (4)公司上半年获得主要科技成果如下:

序号	项目成果名称	获奖情况
1	高性能HR400E、HRB500E抗震钢筋	福建省2011年优秀新产品二等奖、成果达到国内领先水平。
2	摩根45°侧交精轧机系统高效化技术与工艺创新	福建省2011年度科技进步一等奖。
3	板坯连铸机动态轻压下系统的自主开发与应用	全国冶金行业科技进步三等奖、福建省2011年科技进步三等奖，成果达到国际先进水平。
4	烧结料层减荷高效节能技术研发	福建省2011年科技进步三等奖，成果达到国内领先水平。

**4、节能减排情况**

公司加大环保管理考核的力度，把环保责任纳入经济责任制考核中。制定了《厂区烟（粉）尘超标无组织排放专项考核办法》，提出了三钢区域的年度减排目标，列出了19个重点监控区域，并对违规情况视情节轻重细化处罚标准。

公司的自动在线监测数据与省、市环保部门实现联网对接、实时监控、定期比对。同时，公司积极配合各级环保部门多次进行现场监察、污染监测、减排核查等。2012年1月通过了国家环保部污染减排核查组对三钢2011年度完成SO<sub>2</sub>减排量现场核查确认；完成了三钢2011年能源审计；通过省、国家两级“十二五”万家企业节能行动年度现场检查。

**➤ 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:**

是  否  不适用

**➤ 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

报告期内，本公司无控股子公司。本公司参股公司的情况如下：

**1、参股公司—福建天尊新材料制造有限公司(原名福建闽光冶炼有限公司)**

福建天尊新材料制造有限公司成立于2003年3月11日，注册资本为4,000万元，经营范围为：生产、制造烧结、炼铁、炼钢、轧钢，目前主要业务为生铁冶炼。本公司持有该公司30%的股权。

截止2012年6月30日，福建天尊新材料制造有限公司的总资产为10.99亿元，净资产为1.11亿元。2012年上半年实现营业收入2.86亿元，净利润93.81万元。（未经审计）

**2、参股公司—福建省闽光新型材料有限公司**

福建省闽光新型材料有限公司成立于2003年6月6日，注册资本为4,500万元，经营范围为：金属深加工、耐火材料、废钢处理回收的生产、销售；机械制造；电气制造及维修；劳务技术服务。目前主要业务为钢铁轧制。本公司持有该公司21%的股权。

截止2012年6月30日，福建省闽光新型材料有限公司的总资产为4.51亿元，净资产为1.20亿元。2012年上半年实现营业收入1.53亿元，净利润145.52万元。（未经审计）

### 3、参股公司—福建三钢国贸有限公司

福建三钢国贸有限公司成立于2004年6月2日，注册资本为10,000万元，经营范围为：自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；批发零售矿产品、金属材料；其他法律、法规未禁止或未规定需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。福建三钢国贸有限公司目前主要从事铁矿石进口业务。本公司持有该公司49%的股权。

截止2012年6月30日，福建三钢国贸有限公司的总资产为15.15亿元，净资产为1.98亿元。2012年上半年实现营业收入21.48亿元，净利润681.53万元。（未经审计）

### 4、参股公司—中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司（原名平顶山煤业集团天蓝能源发展有限公司）

中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司成立于2002年3月20日，注册资本为22,500万元，经营范围为：新型能源开发；批发、零售：煤矸石、建材、化工产品（不含化学危险品）、焦炭；煤炭零售经营。本公司持有其13.33%的股权。

2011年5月23日，平顶山煤业集团天蓝能源发展有限公司正式更名为中平能化集团天蓝能源发展有限公司。2011年12月1日，中平能化集团天蓝能源发展有限公司正式更名为中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司。

截止2012年6月30日，中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司的总资产为4.96亿元，净资产为2.84亿元。2012年上半年实现营业收入36.52亿元，净利润455.64万元。（未经审计）

### 5、参股公司—萍乡焦化有限责任公司

萍乡焦化有限责任公司成立于2004年3月26日，注册资本为18,000万元，主要经营范围为：冶炼焦炭及销售，煤焦油、硫铵、粗苯加工、销售。本公司持有该公司5.56%的股权。

截止2012年6月30日，萍乡焦化有限责任公司的总资产为6.33亿元，净资产为1.81亿元。2012年上半年实现营业收入3.48亿元，净利润-1,667.12万元。（未经审计）

导致亏损的主要原因是公司主要产品焦炭价格下跌幅度大于成本下跌的幅度。

### 6、参股公司—丰城新高焦化有限公司

丰城新高焦化有限公司成立于2009年3月24日，注册资本为35,000万元，本公司已投资1,050万元。建成后主要经营范围为：生产销售焦炭、焦炉煤气以及附属产品。本公司持有该公司3%的股权。

截止2012年6月30日，丰城新高焦化有限公司的总资产为8.93亿元，净资产为3.49亿元。2012年上半年实现营业收入0万元，净利润0万元。（未经审计）

该公司目前还处于投资建设期，尚未投产。

### 7、参股公司—鞍钢冷轧钢板（莆田）有限公司

鞍钢冷轧钢板（莆田）有限公司成立于2010年2月5日，注册资本为150,000万元。经营范围为：黑色金属压延加工，钢材轧制的副产品，冶金零部件的生产制造，销售钢材产品，钢材产品的加工及相关服务。本公司持有其10%的股权。

截止2012年6月30日，鞍钢冷轧钢板（莆田）有限公司的总资产为32.66亿元，净资产为14.39亿元。

2012年上半年实现营业收入0万元，2012年上半年净利润-4,042.75万元。（未经审计）

该公司目前还处于投资建设期,尚未投产。导致亏损的主要原因是筹建期间管理费用。

#### 8、参股公司—中国平煤神马集团许昌首山焦化有限公司

中国平煤神马集团许昌首山焦化有限公司是中国平煤神马能源化工集团有限责任公司的控股子公司，注册资本为24,000万元，主要经营范围为：生产销售焦炭、焦炉煤气以及附属产品等。本公司持有该公司6.87%的股权。

截止2012年6月30日，中国平煤神马集团许昌首山焦化有限公司的总资产为25.49亿元，净资产为3.03亿元。2012年上半年实现营业收入16.47亿元，净利润1,755.28万元。（未经审计）

#### ➤ 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

##### 公司生产经营面临的问题和困难

A、政策性风险。钢铁行业受国家投资力度影响，受经济增速特别是投资减速影响，钢材的消费量增速大幅度放缓，重点工程进展缓慢，新增项目很少，主要用钢行业需求增长有限，与公司产品相关的工程机械、造船等尤其如此。而钢铁产能却仍在高位释放，导致钢材市场供求关系严重过剩，供大于求矛盾日趋加剧。

B、经营风险。受国外矿山企业垄断、中间环节炒作影响，进口铁矿石价格今年以来一直呈波动上涨态势。虽然从5月份以来铁矿石价格有所下降，但下降幅度远远低于钢材价格的下降幅度。预计2012年下半年，进口铁矿石价格有可能振荡走低，但进口矿成本仍然较高。国内铁精矿、生铁、铁合金、熔剂等原材料价格已接近或低于矿山和生产厂家的成本线，下降空间极有限。

C、财务风险。今年银监会提高对钢贸企业金融风险警示级别，各银行对钢贸企业收贷力度明显加大，只收不贷，加上工地拖欠资金严重，使得代理商资金十分紧张。连续大半年的低迷行情消耗了钢企对市场的信心，需求低迷，原材料成本高企，财务费用大涨，银行限制贷款，都在加剧钢铁企业面临的困难，表现为钢铁企业的资金链紧张，同时也在消耗相关行业对钢铁行业的信心，更加剧了行业的困难。

##### 公司采取的应对措施

公司将继续围绕年初制订的生产经营目标，积极采取有效措施，以化解上述的问题和困难，重点做好以下几个方面的工作：

A、不断优化生产组织。以“安全、顺行、低耗”为目标，全方位抓好节能降耗、对标挖潜的工作，围绕铁前系统以稳产低耗为中心、钢后系统调结构，轧钢系统以稳定提高产量、质量和优化品种为核心，强化协调平衡，促进生产高效稳定发展。

B、全方位、全过程降低成本。企业的产品成本生成于每个环节，必须从产品的设计、采购、生产、销售和最后到售后服务的每个环节进行成本优化。首先，在原材料的采购方面，应该采购价值比较高的原燃料，并踩好采购时点，尽可能在价格低点或次低点进行采购。其次，减少库存，减少资金占用的财务费用和跌价损失。三要优化产品流程，减少不必要的消耗。四要流程再造，使用新工艺、新设备、新材料和新技术，用“四新”技术降低成本。五要尽可能压缩各种费用的开支和成本的支出。

C、加快新品研发，持续调整优化品种结构。根据市场需求和发展趋势，快速反应，开发适应市场需求的产产品。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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	8,552,635,814.45	8,297,109,253.44	2.99%	-6.15%	-5.05%	-1.12%
分产品						
螺纹钢	4,550,622,200.05	4,263,225,637.87	6.32%	6.34%	7.69%	-1.16%
钢筋混凝土线材	863,134,057.54	843,652,978.46	2.26%	-20.56%	-20.74%	0.22%
金属制品用线材	1,427,010,806.59	1,415,880,549.84	0.78%	-2.07%	-1.14%	-0.93%
中板	1,628,928,195.70	1,686,912,639.49	-3.56%	-26.76%	-23.88%	-3.91%
外购钢材	17,912,566.42	17,906,356.21	0.03%	-64.77%	-64.69%	-0.24%
钢坯	65,027,988.15	69,531,091.57	-6.92%	322.71%	332.61%	-2.44%

#### ➤ 主营业务分行业和分产品情况的说明

本公司主营业务收入、主营业务成本的波动主要受本公司产品的产销量、产品结构、国内钢材市场销售价格、供求关系以及国内外主要原燃料采购价格等因素的综合影响所致。

#### ➤ 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

2012年上半年，钢价持续下跌，市场低迷，公司主要产品的毛利率较上年同期下降1.12个百分点。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
福建省内	6,301,863,365.50	-3.16%
其他省份	2,250,772,448.95	-13.61%
合计	8,552,635,814.45	-6.15%

#### ➤ 主营业务分地区情况的说明

2012年上半年公司73.69%主营业务收入来源于福建省内，26.31%主营业务收入来源于其他省份。

#### ➤ 主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化，主要产品为建筑用钢材和金属制品材及委托加工中板。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

本期占净利润 10%以上参股公司只有福建三钢国贸有限公司一家，按权益法计算福建三钢国贸有限公司的投资收益为 3,339,517.36 元，占公司净利润的 21.79%。福建三钢国贸有限公司成立于 2004 年 6 月 2 日，注册资本为 10,000 万元，经营范围为：自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；批发零售矿产品、金属材料；其他法律、法规未禁止或未规定需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。福建三钢国贸有限公司目前主要从事铁矿石进口业务。本公司持有该公司 49%的股权。

截止 2012 年 6 月 30 日，福建三钢国贸有限公司的总资产为 15.15 亿元，净资产为 1.98 亿元；2012 年上半年实现营业收入 21.48 亿元，净利润 681.53 万元。（未经审计）

### (7) 经营中的问题与困难

具体内容详见（一）管理层讨论与分析中的“可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素”部分。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

**2、募集资金承诺项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
三钢闽光二炼钢技术改造工 程	2009年04月22日	151,336	该工程全部工程已完工，并于2012年4月 结转固定资产。	不适用
220平方米烧结机工程	2011年04月13日	35,200	该工程全部工程已完工，并于2012年4月 结转固定资产。	不适用
烧结原料场工程	2011年04月13日	14,480	该工程全部工程已完工，并于2012年4月 结转固定资产。	不适用
32000立方米制氧工程	2011年04月13日	19,000	该工程全部工程已完工，并于2012年4月 结转固定资产。	不适用
炼铁原料场工程	2011年04月13日	9,360	该工程全部工程已完工，并于2012年4月 结转固定资产。	不适用
炼铁厂4#高炉大修工程	2012年04月11日	17,500	该工程于2012年5月停炉大修，预计2012 年8月大修结束，截至报告期末完成固定 资产投资9,268.23万元。	不适用
三钢优质圆棒轧钢工程	2012年04月11日	56,021	该工程于2012年7月开工，报告期末完成 固定资产投资3,232.98万元。	不适用
三钢大方坯连铸机工程	2012年04月11日	11,895	该工程于2012年2月开工，报告期末完成 固定资产投资5,506.29万元。	不适用
合计		314,792	--	--

**重大非募集资金投资项目情况说明**

2012年2月24日，经本公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于福建三钢闽光股份有限公司拟投资参股鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司的议案》，本公司以自有资金15,008.01万元投资参股鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司，占其10%的股权。截至报告日，本公司实际已对鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司投资15,008.01万元。

2010年8月24日，经本公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于福建三钢闽光股份有限公司参股首山焦化有限责任公司的议案》，本公司以自有资金2,000.00万元参股投资首山焦化有限责任公司，占其6.87%的股权。截至报告日止，本公司实际已支付股权投资款2,000.00万元。

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

□ 适用 √ 不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计****► 2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损**

2012 年 1-9 月净利润亏损（万元）	19,814	至	27,245
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	247,679,186.47		
业绩变动的说明	今年以来，钢铁行业市场的低迷，钢材价格持续走低，社会库存增加，整个钢铁行业处于亏损状态，预计本公司 1-9 月主要产品平均销售价格较上年同期下降较多，而主要原材料价格下降幅度小于销售价格下降幅度，加上第三季度生产设备相继进行检修，预计本公司产品毛利率比上年同期下降较多。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

□ 适用 √ 不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

(一) 报告期内，为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，同时，为强化公司回报股东的意识，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证券监督管理委员会福建监管局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》（闽证监公司字[2012]28 号）等有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的条款作出修改，进一步细化现金分红政策，并制订了《福建三钢闽光股份有限公司未来三年（2012-2014 年度）股东分红回报规划》。上述对《公司章程》的修改及《福建三钢闽光股份有限公司未来三年（2012-2014 年度）股东分红回报规划》已提交公司第四届董事会第十九次会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过，决策程序透明，也符合相关规定的要求。

(二) 本次修订后的《公司章程》以及《福建三钢闽光股份有限公司未来三年（2012-2014 年度）股东分红回报规划》明确规定了利润分配的原则和形式，实施现金分红和股票股利的条件，现金分红的比

例及时间间隔，现金分红政策的决策程序和机制，利润分配方案的审议程序和调整等事项。同时，独立董事按要求发表了独立意见，公司就分红事项征询了中小股东及监事意见，以充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）其他披露事项

本公司无其他需要披露的事项。

### （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关规章、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会依法履行各自职责，运作规范；公司对日常关联交易预计、发行公司债券、定期报告披露等有关信息披露事项，均按照相关规定履行了相应的审批程序并对涉及事项及时进行了信息披露。公司的治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求，不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

报告期内，公司共召开了两次股东大会，五次董事会会议，两次监事会会议，各会议运行合法有效。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会会议，董事、监事工作勤勉尽责。

公司和控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持了独立，公司董事会、监事会根据其

议事规则或公司制度独立运作。公司董事、监事、高管人员及控股股东能严格规范自己的行为，未出现控股股东越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东、投资者的来访和咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、完整、及时、公平的披露各项信息，履行信息披露义务，确保所有投资者能够公平获取公司信息。

2012年4月20日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2011年度网上业绩说明会，公司董事长、独立董事、董秘、财务总监参加了本次网上说明会，并在线答复了投资者提出的问题。5月25日，公司董事长、董秘及财务总监参加了由福建证监局、福建省上市公司协会主办，深圳证券信息有限公司承办的“福建辖区上市公司2011年度网上集体业绩说明会暨投资者集体接待日”活动，并在线答复全国投资者提出的问题。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

根据公司2011年度股东大会审议批准的《2011年度利润分配预案》，以公司现有总股本534,700,000股为基数，向全体股东每10股派0.10元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.09元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），合计派发现金股利5,347,000.00元，剩余未分配利润1,362,944,186.99元结转下一年度。2011年度公司不进行资本公积金转增股本。

公司于2012年6月14日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《公司2011年度权益分派实施公告》，股权登记日为2012年6月20日；除权除息日为2012年6月21日，公司已于2012年6月21日实施了股利分配。

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

(六) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司	收购目标公司 10% 股权	2012 年 04 月 27 日	15,008.01			否	按经双方确认并经备案的冷轧公司的净资产评估值作为本次增资入股的对价依据	是	不适用			2012 年 02 月 25 日
中国平煤神马集团许昌首山焦化有限公司	收购目标公司 6.87% 股权	2012 年 04 月 01 日	2,000			否	按经双方确认的首山焦化公司的净资产评估值作为本次股权转让价格的定价参考依据	是	不适用			2010 年 08 月 26 日

## 2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、资产置换情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	采购产品	水电气等燃料动力采购	成本加成		64,102.75	100%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	采购产品	采购煤气	成本加成		4,436.61	95.13%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	采购产品	采购原辅材料	参考市价		308.59	0.04%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	销售产品	销售煤气	成本加成		16,230.82	90.5%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	销售产品	蒸汽销售	成本加成		2,366.53	100%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	销售产品	钢材销售	参考市价		117.57	0.01%	款到发货	无重大影响		无
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	销售产品	原辅材料销售	参考市价		1,222.63	8.21%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	接受劳务	接受加工劳务	成本加成		16,469.34	93.22%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	接受劳务	接受工程劳务	成本加成		0.41		按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	接受服务	接受运输服务	成本加成		4,468.8	100%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	接受服务	接受综合服务	成本加成		1,553.35	100%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	租赁	租赁土地及仓库办公楼	参考市价		1,155.23	100%	按协议约定	无重大影响		无
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	租赁	租赁机器设备	成本加成		2,154	100%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
三明市三钢汽车运输有限公司	同一母公司	采购产品	辅助材料采购	参考市价		119.02	0.02%	货到验收合格后付款	无重大影响		无

三明市三钢汽车运输有限公司	同一母公司	接受服务	接受运输服务	参考市价		2,151.65	94.26%	按协议约定	无重大影响		无
三明市三钢汽车运输有限公司	同一母公司	接受劳务	接受修理劳务	参考市价		129.64	0.27%	按协议约定	无重大影响		无
三明市三钢汽车运输有限公司	同一母公司	销售产品	钢材销售	参考市价		12.35		款到发货	无重大影响		无
三明市三钢汽车运输有限公司	同一母公司	销售产品	材料让售	参考市价		10.12	0.07%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
三明市三钢建筑工程有限公司	同一母公司	接受劳务	接受工程劳务	参考市价		5,464.26	11.33%	按协议约定	无重大影响		无
三明市三钢建筑工程有限公司	同一母公司	销售产品	钢材销售	参考市价		1,056.77	0.12%	款到发货	无重大影响		无
三明市三钢建筑工程有限公司	同一母公司	销售产品	材料让售	参考市价		103.36	0.69%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
三明市三钢矿山开发有限公司	同一母公司	采购产品	石灰、石灰粉采购	参考市价		4,197.32	0.53%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
三明市三钢矿山开发有限公司	同一母公司	采购产品	采购原辅材料	参考市价		1.59		货到验收合格后付款	无重大影响		无
三明市三钢矿山开发有限公司	同一母公司	销售产品	钢材销售	参考市价		8.55		款到发货	无重大影响		无
三明市三钢矿山开发有限公司	同一母公司	销售产品	材料让售	参考市价		152.27	1.02%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
三明市三钢矿山开发有限公司	同一母公司	销售产品	销售煤气	成本加成		227.92	1.27%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建三钢冶金建设有限公司	同一母公司	采购产品	采购原辅材料	参考市价		2,183.7	0.28%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建三钢冶金建设有限公司	同一母公司	钢材销售	钢材销售	参考市价		2,078.85	0.25%	款到发货	无重大影响		无
福建三钢冶金建设有限公司	同一母公司	销售产品	让售材料	参考市价		2,091.45	14.04%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建三钢冶金建设有限公司	同一母公司	接受劳务	接受装卸费、吊装费	参考市价		11.21	0.02%	按协议约定	无重大影响		无
福建三钢冶金建	同一母公司	接受劳务	接受工程劳务	参考市价		2,697.18	5.59%	按协议约定	无重大影响		无

设有限公司											
三明市钢岩矿业有限公司	三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司	采购产品	石灰、白云石采购	参考市价		4,829.92	0.61%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
三明市钢岩矿业有限公司	三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司	钢材销售	钢材销售	参考市价		4.65		款到发货	无重大影响		无
三明市钢岩矿业有限公司	三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司	提供劳务	收装卸费	参考市价		13.54	51.46%	按协议约定	无重大影响		无
三明市钢岩矿业有限公司	三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司	销售产品	让售材料	参考市价		26.13	0.18%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
曲沃县闽光焦化有限公司	同一母公司	采购产品	焦煤焦炭等采购	参考市价		13,667.98	1.72%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
三明市三钢煤化工有限公司	同一母公司	采购产品	采购煤气	成本加成		216.01	4.87%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
三明市三钢煤化工有限公司	同一母公司	采购产品	采购原辅材料	参考市价		3.5		货到验收合格后付款	无重大影响		无
三明市三钢煤化工有限公司	同一母公司	销售产品	销售煤气	成本加成		92.39	0.52%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
三明市三钢煤化工有限公司	同一母公司	销售产品	钢材销售	参考市价		6.03		款到发货	无重大影响		无
三明市三钢煤化工有限公司	同一母公司	销售产品	辅材销售	参考市价		22	0.15%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	同一母公司	采购产品	采购原辅材料	参考市价		30.48		货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建三钢(集团)三明化工有限责	同一母公司	销售产品	钢材销售	参考市价		22.86		款到发货	无重大影响		无

任公司											
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	同一母公司	销售产品	销售煤气	成本加成		1,383.17	7.71%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	同一母公司	销售产品	辅材销售	参考市价		1,846.71	12.4%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	同一母公司	接受劳务	接受工程劳务	参考市价		37.5		按协议约定	无重大影响		无
福建钢松房地产开发有限公司	同一母公司	销售产品	钢材销售	参考市价		90.95	0.01%	款到发货	无重大影响		无
三钢集团(龙海)矿微粉有限公司	同一母公司	销售产品	销售水渣	参考市价		841.09	5.65%	按协议约定	无重大影响		无
福建省闽光新型材料有限公司	参股公司	销售产品	钢材销售	参考市价		13,595.19	1.61%	款到发货	无重大影响		无
福建省闽光新型材料有限公司	参股公司	接受劳务	接受运输劳务	成本加成		130.93	5.74%	按协议约定	无重大影响		没有同类市场价格
福建省闽光新型材料有限公司	参股公司	租赁	租赁生产线租金	协议定价		1,255.63	36.48%	按协议约定	无重大影响		无
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	参股公司	采购产品	原材料采购	参考市价		38,036.91	4.8%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
厦门国贸集团股份有限公司	持有本公司2.74%股权	采购产品	铁矿石等原材料采购	参考市价		20,682.82	2.61%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
厦门国贸集团股份有限公司	持有本公司2.74%股权	销售产品	钢材销售	参考市价		9,542.76	1.13%	款到发货	无重大影响		无
福建三钢国贸有限公司	参股公司	采购产品	铁矿石等原材料采购	参考市价		177,083.42	22.33%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
中国国际钢铁制品有限公司	同一实际控制人的参股公司	采购产品	采购原辅材料	参考市价		83.71	0.01%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建三安钢铁有限公司	同一母公司	采购产品	采购原辅材料	参考市价		74.21	0.01%	货到验收合格后付款	无重大影响		无

福建三安钢铁有限公司	同一母公司	销售产品	让售材料设备	参考市价		502.01	3.37%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建三安钢铁有限公司	同一母公司	销售产品	销售钢坯	参考市价		1,638.89	25.2%	款到发货	无重大影响		无
福建三安钢铁有限公司	同一母公司	提供商标使用	提供商标使用	参考市价		403.95	100%	按协议约定	无重大影响		无
福建省潘洛铁矿有限责任公司	同一实际控制人	采购产品	采购原辅材料	参考市价		11,530.66	1.45%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
明溪县三钢矿业有限责任公司	三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司	采购产品	采购石灰	参考市价		2,570.47	0.32%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
明溪县三钢矿业有限责任公司	三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司	销售产品	钢材销售	参考市价		2.03		款到发货	无重大影响		无
明溪县三钢矿业有限责任公司	三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司	提供劳务	装卸劳务费	参考市价		8.09	30.76%	按协议约定	无重大影响		无
明溪县三钢矿业有限责任公司	三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司	销售产品	辅材销售	参考市价		4.65	0.03%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建省德化鑫阳矿业有限公司	同一实际控制人	采购产品	采购原辅材料	参考市价		15,109.38	1.91%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建省三明钢联有限责任公司	同一母公司	采购产品	采购原辅材料	参考市价		449.88	0.06%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建省三明钢联有限责任公司	同一母公司	销售产品	销售钢材	参考市价		2,493.41	0.29%	款到发货	无重大影响		无
福建省三明钢联有限责任公司	同一母公司	提供劳务	装卸劳务费	参考市价		4.68	17.78%	按协议约定	无重大影响		无
福建省三明钢联有限责任公司	同一母公司	销售产品	辅材销售	参考市价		2,979.1	20%	货到验收合格后付款	无重大影响		无
福建省连城锰矿	同一实际控	采购产品	采购原辅材料	参考市价		21.84		货到验收合格	无重大影响		无

有限责任公司	制人							后付款			
福建天尊新材料制造有限公司	参股公司	租赁	租赁生产线费	成本加成		2,186.25	63.52%	按协议约定	无重大影响		无
福建省三明化工总厂建筑工程公司	福建三钢(集团)三明化工有限公司之全资子公司	销售产品	销售钢材	参考市价		3.61		款到发货	无重大影响		无
福建省三安环保资源有限公司	福建三安钢铁有限公司之全资子公司	销售产品	销售钢坯	参考市价		326.17	0.05%	款到发货	无重大影响		无
								--			
合计				--	--	461,139.4		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				<p>对本公司财务状况及经营成果影响较大的关联交易主要为向关联方采购及接受关联方提供的劳务。本公司向关联方的采购主要为向参股公司和战略合作伙伴采购原燃料，在原燃料市场供应紧张、价格上涨且波动频繁情况下，该类关联采购有利于公司降低采购风险与采购成本。本公司接受关联方的劳务主要为接受三钢集团中板轧钢厂所提供的中厚板加工劳务，生产板材系列产品是公司产品结构调整的重要举措。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				<p>本公司在改制设立时，由于三钢集团将与钢铁业务生产经营相关的资产较为完整地投入了公司，因此本公司具有完整的业务体系、直接面向市场独立经营能力和开展生产经营所必备的资产。为保障本公司持续正常经营，需要采购各种原辅材料和备品备件，也需要社会的后勤生活服务。在各相关关联方存续的前提下，按照市场定价的原则，持续与日常经营相关的关联交易符合市场经济规律，不会影响本公司生产经营活动的正常进行，也不会影响到公司的独立性。</p>							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				按照市场定价的原则，持续与日常经营相关的关联交易符合市场经济规律，不会影响本公司生产经营活动的正常进行。							
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				<p>经公司第四届董事会第十七次会议决议及 2011 年度股东大会审议通过，公司预计 2012 年度与三钢集团及其下属公司关联交易为 47.09 亿，与参股公司关联交易 21.39 亿元，与厦门国贸集团股份有限公司及福建三钢国贸有限公司关联交易 63.32 亿元，与福建省冶金（控股）有限责任公司及其下属公司关联交易为 7.73 亿元，截止 2012 年 6 月 30 日实际发生额分别为 17.18 亿元、5.52 亿元、20.73 亿元、2.67 亿元，日常用关联交易金额均在预计范围内。</p>							
关联交易的说明				<p>报告期内公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，价格公允、决策程序合法、合规，不存在损害公司和非关联股东利益的行为。</p>							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)

福建省三钢(集团)有限责任公司	19,937.55	2.23%	94,649.08	10.9%
三明市三钢汽车运输有限公司	22.47	0%	2,400.31	0.28%
三明市三钢建筑工程有限公司	1,160.13	0.13%	5,464.26	0.63%
三明市三钢矿山开发有限公司	388.74	0.04%	4,198.91	0.48%
福建三钢冶金建设有限公司	4,170.3	0.47%	4,892.09	0.56%
三明市钢岩矿业有限公司	44.32	0%	4,829.92	0.56%
曲沃县闽光焦化有限责任公司		0%	13,667.98	1.57%
三明市三钢煤化工有限公司	120.42	0.01%	219.51	0.03%
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	3,252.74	0.36%	67.98	0.01%
福建钢松房地产开发有限公司	90.95	0.01%		0%
三钢集团(龙海)矿微粉有限公司	841.09	0.09%		0%
福建省闽光新型材料有限公司	13,595.19	1.52%	1,386.56	0.16%
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司		0%	38,036.91	4.38%
厦门国贸集团股份有限公司	9,542.76	1.07%	20,682.82	2.38%
福建三钢国贸有限公司		0%	177,083.42	20.39%
福建三安钢铁有限公司	2,544.85	0.28%	74.21	0.01%
福建省潘洛铁矿有限责任公司		0%	11,530.66	1.33%
明溪县三钢矿业有限责任公司	14.77	0%	2,570.47	0.3%
福建省德化鑫阳矿业有限公司		0%	15,109.38	1.74%
中国国际钢铁制品有限公司		0%	83.71	0.01%
福建省三明钢联有限责任公司	5,477.19	0.61%	449.88	0.05%
福建省连城锰矿有限责任公司		0%	21.84	0%
福建天尊新材料制造有限公司			2,186.25	0.25%

福建省三明化工总厂建筑工程公司	3.61	0%		0%
福建省三安环保资源有限公司	326.17	0.04%		0%
合计	61,533.25	6.87%	399,606.15	46.02%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 38,395.3 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

### ► 是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
小计														
经营性														
福建省闽光新型材料有限公司	参股公司	3,500	13,059.69	13,082	3,477.69			1,223.84	15,888	16,200.76	911.08			
福建三安钢铁有限公司	同一母公司		2,097.25	89.48	2,007.78				2,595.13	2,504.85	90.28			

厦门国贸集团股份有限公司	持有本公司 2.74% 股权	1,824.5	6,500.85	7,725.25	600.1			1,669.68	25,151.43	24,025.77	2,795.34		
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	同一母公司	528.31	3,054.27	3,551.43	31.14			0.54	6.22	4.14	2.62		
福建省三明化工总厂建筑工程公司	同一母公司		1.22		1.22								
福建三钢国贸有限公司	参股公司	1,883	203,097.5	201,710.67	3,269.83								
曲沃县闽光焦化有限公司	同一母公司	3,974.86	8,240.19	8,351.44	3,863.61								
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	参股公司	6,219.12	43,977.1	50,196.22									
临汾市闽光能源有限责任公司	同一母公司	287.92		287.92									
福建三钢冶金建设有限公司	同一母公司		1,367.81	1,367.81				1,843.36			1,843.36		
福建省三钢（集团）有限责任公司	母公司							987.39	158,087.72	157,984.05	1,091.06		
福建省三明钢联有限责任公司	同一母公司		3,874.11	3,874.11				407.47	2,947.42	3,296.85	58.04		
福建钢松房地产开发有限公司	同一母公司								200	106.41	93.59		
中国国际钢铁制品有限公司	同一实际控制人							2.47			2.47		
三钢集团(龙海)矿微粉有限公司	同一母公司		984.07	984.07									
三明市三钢矿山开发有限公司	同一母公司		0.15	0.15									
三明市三钢汽车运输有限公司	同一母公司		186.94	186.94									
三明市三钢煤化工有限公司	同一母公司		2.83	2.83									
三明市钢岩矿业有限公司	同一母公司		5,651	5,651									
明溪县三钢矿业有限责任公司	同一母公司		3,007.45	3,007.45									
小计		18,217.71	295,102.43	300,068.77	13,251.37	0	0	6,134.75	204,875.92	204,122.83	6,887.84	0	0
合计		18,217.71	295,102.43	300,068.77	13,251.37	0	0	6,134.75	204,875.92	204,122.83	6,887.84	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额													28,467.29

(万元)	
其中：非经营性发生额（万元）	0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	5,903.75
其中：非经营性余额（万元）	0
关联债权债务形成原因	未结算款项
关联债权债务清偿情况	除未结算款项外无需要说明情况
与关联债权债务有关的承诺	无
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无

➤ 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

➤ 截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

无

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

A、三钢集团持有福建三安钢铁有限公司（以下简称“三安钢铁公司”）53.9733%股权。三安钢铁公司的钢材产品主要为热轧带肋钢筋。为避免其与本公司业务可能构成同业竞争，同时，为了统一协调原燃材料资源和品种市场，进一步完善建材品种规格，充分发挥协同效应，实现规模效益，巩固本公司在福建省钢铁行业中的区域龙头地位及市场占有率，为择机收购三钢集团所持三安钢铁公司53.9733%的股权做好准备，三钢集团同意委托本公司对其所持三安钢铁公司的全部股权进行托管，由本公司代表三钢集团行使对三安钢铁公司53.9733%股权的股东权利（收益权及处分权除外）。股权托管期限为自2010年1月1日起，至三钢集团将其所持三安钢铁公司53.9733%的股权转让给本公司之日止。股权托管费用每两年进行一次协商或调整，2010年、2011年的托管费为每年150万元（含税）。公司已于2010年5月20日就此托管事项与三钢集团签订了《股权托管协议》。2012年5月25日，公司与三钢集团就两年一订的托管费，又签订了《关于福建三安钢铁有限公司股权托管协议的补充协议书》，明确三安钢铁公司53.9733%的股权在2012-2013年度的股权托管费为每年150万元（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

每两年期限届满后未对下一个两年期的股权托管费金额达成调价的协议的，则在下一个两年期的股权托管费仍按上一个两年期的标准执行。

B、福建省冶金(控股)有限责任公司对中国国际钢铁制品有限公司(以下简称“中钢公司”)出资512万美元，占中钢公司注册资本的32%。中钢公司的经营范围为：生产钢坯、线材、钢铁制品；废旧金属回收；码头装卸储运业务；货物、技术进出口（不含进口分销）业务。为了避免冶金控股公司因参股中钢公司而与本公司之间发生同业竞争，同时，有利于保障公司加强市场协调，充分发挥协同效应，巩固本公司在福建省钢铁行业中的区域龙头地位及市场占有率，为本公司择机收购冶金控股公司所持中钢公司32%的股权做好准备，冶金控股公司同意委托本公司对其所持中钢公司32%股权进行托管，由本公司代表冶金控股公司行使中钢公司32%股权的股东权利（收益权及处分权除外）。股权托管期限为自2011年1月1日起，至冶金控股公司将其所持中钢公司32%的股权转让给本公司之日止。本公司托管冶金控股公司所持中钢公司32%的股权的费用每两年进行一次协商或调整，2011年、2012年的托管费为每年30万元人民币（含税）。托管费用在每个会计年度结束后进行结算。公司已于2011年1月20日就此托管事项与冶金控股公司签订了《股权托管协议》。

C、福建省闽光新型材料有限公司（以下简称“新型材料公司”）是本公司与福建省三明钢铁厂劳动服务公司共同投资组建的有限责任公司，本公司现持有新型材料公司21%的股权，福建省三明钢铁厂劳动服务公司现持有新型材料公司79%的股权。为解决公司生产设备不足的问题，增加产品品种规格，适应市场需要，公司向新型材料公司租赁其拥有的一条棒线材生产线。该租赁事项已经2011年5月5日召开的第四届董事会第七次会议审议通过。经租赁双方合理测算和充分协商后，按本公司承租租赁物生产的钢材产量计算租金，自2011年7月1日至2014年6月30日的租金标准为人民币31.67元/吨钢材，上述期限届满后可另行商议租金标准。如双方无异议，则仍按此租金标准执行。公司已于2011年6月30日就此租赁事项与新型材料公司签订了《设备租赁合同》。

## 5、其他重大合同

适用  不适用

### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

根据本公司2010年度股东大会决议，并经中国证监会于2011年6月30日作出的《关于核准福建三钢闽光股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1040号）核准，公司向社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券，采用分期发行方式，首期发行面值不超过6亿元，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。公司债券期限均为7年，附第5年末本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。由控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司为本公司发行本次公司债券提供了无条件不可撤销的连带责任担保。

2011年7月29日，公司为发行2011年公司债券(第一期)6亿元举行了网上路演，并确定票面利率为

6.70%。8月1日，本公司2011年公司债券（第一期）6亿元向社会公众投资者网上公开发售，8月1日-4日面向机构投资者网下发行。8月4日，本公司2011年公司债券（第一期）发行工作结束。8月8日，天健正信会计师事务所有限公司对本公司2011年公司债券（第一期）出具验证报告[天健正信（2011）综字第020115号]，经其验资，本公司实际收到2011年公司债券（第一期）募集资金净额为59,405万元。8月22日，经深圳证券交易所核准，公司2011年公司债券（第一期）于2011年8月26日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台同时上市交易，证券代码：“112036”，证券简称：“11三钢01”。

2012年4月5日，公司为发行2011年公司债券（第二期）4亿元刊登了《福建三钢闽光股份有限公司2011年公司债券（第二期）募集说明书》，该募集说明书摘要已刊登在2012年4月5日的《中国证券报》、《证券时报》上。4月6日，公司公告了2011年公司债券（第二期）票面利率为6.88%。4月9日，本公司2011年公司债券（第二期）4亿元向社会公众投资者网上公开发售，4月9日-11日面向机构投资者网下发行。4月11日，本公司2011年公司债券（第二期）发行工作结束。4月13日，天健正信会计师事务所有限公司对本公司2011年公司债券（第二期）出具验证报告[天健正信（2012）综字第020036号]，经其验资，本公司实际收到2011年公司债券（第二期）募集资金净额为39,620万元。经深圳证券交易所核准，公司2011年公司债券（第二期）于2012年5月15日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台同时上市交易，证券代码：“112073”，证券简称：“11三钢02”。

截至2012年6月30日止，本公司累计发行“福建三钢闽光股份有限公司2011年公司债券”人民币10亿元，累计发生承销费及保荐费、债券受托管理费等发行费用人民币975万元，累计收到公司债券募集资金净额人民币99,025万元。

## （十二）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	福建省冶金（控股）有限责任公司	2010年1月11日，本公司控股股东的股东福建省冶金（控股）有限责任公司（以下简称“冶金控股公司”）作出《关于与三钢闽光避免和消除同业竞争的承诺函》，承诺：在相关条件具备、三钢闽光提出收购三钢集团所持有的福建三安钢铁有限公司（以下简称“三安钢铁”）的股权和冶金控股公司所持有的中国国际钢铁制品有限公司（以下简称“中钢公司”）的股权之要求时，冶金控股公司将支持三钢集团及时以市	2010年01月11日	从2010年1月11日至三钢闽光提出收购三钢集团所持有的三安钢铁的股权和冶金控股公司所持有的中钢公司的股权之要求时	报告期承诺履行情况：根据2011年1月13日召开的公司第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于托管福建省冶金（控股）有限责任公司持有的中国国际钢铁制品有限公司32%的股权的议案》，公司已和冶金控股公司办理了中钢公司32%的股权由本公司托

		场公允价格将其所持有的三安钢铁全部国有股权优先转让给三钢闽光,并以市场公允价格将冶金控股公司所持有的中钢公司全部国有股权优先转让给三钢闽光;在收购之前,冶金控股公司支持三钢集团将其控股的三安钢铁全部国有股权委托三钢闽光进行管理,并同意在《福建省冶金(控股)有限责任公司详式权益变动报告书》签署之日起十二个月内将冶金控股公司持有的中钢公司全部国有股权委托三钢闽光进行管理。除三安钢铁、中钢公司外,冶金控股公司及下属其他企业与三钢闽光不存在其他同业竞争情形。冶金控股公司及下属企业不会以任何形式直接或间接地从事与三钢闽光相同或相似的业务。			管的手续,该股权已由本公司托管,公司正积极争取条件早日完成对该股权的收购。
资产置换时所作承诺	福建省三钢(集团)有限责任公司	2009年12月25日,公司控股股东三钢集团作出《对福建三安钢铁有限公司国有股权有关事项的承诺函》,承诺:在相关条件具备、三钢闽光提出收购要求时,三钢集团及时以市场公允价格将所持有的福建三安钢铁有限公司的全部国有股权优先转让并仅转让给三钢闽光;在转让之前,三钢集团将三安钢铁的全部国有股权委托并仅委托给三钢闽光管理,并尽快与三钢闽光办理托管手续。本承诺函在三钢集团作为三钢闽光控股股东期间持续有效。	2009年12月25日	从2009年12月25日至三钢闽光提出收购三安钢铁时。	报告期承诺履行情况:根据2010年4月20日召开的公司第三届董事会第十七次会议及2010年5月13日召开的2009年度股东大会审议通过的《关于托管福建省三钢(集团)有限责任公司持有的福建三安钢铁有限公司53.9733%的股权的议案》,公司已和三钢集团办理了三安钢铁53.9733%的股权由本公司托管的手续,该股权已由本公司托管,公司正积极争取条件早日完成对该股权的收购。
发行时所作承诺	福建省三钢(集团)有限责任公司	1、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。2、2006年11月15日,公司控股股东三钢集团作出《关于同意转让中板项目及不再新建钢铁项目的承诺	2006年11月15日	1、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;2、从2006年11月15日至三钢集团作为控股股东期间。	1、报告期承诺履行情况:严格履行。2、三钢集团中板项目的相关资产、业务因宏观调控市场效益不理想及中板项目资产规模较大,公司没有足够的自有资金进行收购,因此三钢集团中板项目的相关资产尚未转让给公司,但公司会适时收购三

		<p>函》，承诺：（1）在公司首次向社会公众公开发行股票并上市后，三钢集团同意将所拥有的中板项目相关资产、业务按照市场公允价格全部转让给公司。</p> <p>（2）在三钢集团作为公司控股股东期间，除上述中板项目外，三钢集团及其全资或控股企业（不含本公司）将不再投资新建、受托经营管理或收购兼并任何从事钢铁产品生产销售业务的企业或用于生产钢铁产品的资产；若公司将开拓新的业务领域，公司享有优先权。三钢集团及其全资或控股企业（不含本公司）将不再发展同类业务。</p>			<p>钢集团的中板项目相关资产、业务。报告期承诺履行情况：严格履行。</p>
其他对公司中小股东所作承诺	<p>1. 本公司；2. 福建省三钢（集团）有限责任公司</p>	<p>1、根据本公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案》，公司承诺在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时将至少做出如下决议并采取相应措施：（1）不向股东分配利润；（2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（4）主要负责人不得调离。</p> <p>2、2011 年 6 月 30 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准福建三钢闽光股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1040 号）核准公司向社会公开发行面值不超过 10 亿元的公司债券。2011 年 5 月 9 日，三钢集团出具了《关于对福建三钢闽光股份有限公司发行公司债券提供保证的担保函》，三钢集团作为本次债券的担保人，同意为公司本次发行的面值不超过 10 亿元的公司债券提供不可撤销的连带责任保证，保证范围包括公司债券的本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。保证期间为：（1）若本次债券为一期发行，担保人承担保证责任的期间为本次债券发行首日至本次债券到期日后六个月止；（2）若本次债券为分期发行，担保人就各期债券承担连带保证责任的期间分别计算，分别为各期</p>	<p>2011 年 05 月 05 日</p>	<p>1、从 2011 年 5 月 5 日至 2019 年 4 月 9 日；2、2011 年 5 月 9 日至各期债券的到期日后六个月止。</p>	<p>1、除此之外，公司没有其他持续到报告期或报告期内的承诺事项。2、截至 2012 年 6 月 30 日，本公司已先后发行完成了面值总额为 6 亿元的 2011 年公司债券（第一期）和面值总额为 4 亿元的 2011 年公司债券（第二期）。报告期承诺履行情况：严格履行。</p>

		债券的发行首日至各期债券的到期日后六个月止。债券持有人、债券受托管理人在保证期间内未要求担保人承担保证责任的, 或其在保证期间主张债权后未在诉讼时效届满之前再行向担保人追偿的, 担保人免除保证责任。			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

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

适用  不适用

### (十三) 其他综合收益细目

无

### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内未接待调研、采访等情况。

### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

#### ➤ 半年报是否经过审计

是  否  不适用

#### ➤ 是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

□ 适用 √ 不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
福建三钢闽光股份有限公司第四届董事会第十五次会议决议公告	证券时报 D17、中国证券报 A27	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司关于变更职工监事的公告	证券时报 D17、中国证券报 A27	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告	证券时报 B16、中国证券报 B007	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司关于拟投资参股鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司的公告	证券时报 B16、中国证券报 B007	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司 2011 年度业绩快报	证券时报 D18、中国证券报 A37	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司 2012 年第一季度业绩预告	证券时报 B44、中国证券报 B006	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司 2011 年公司债券 (第二期) 发行公告	证券时报 B3、中国证券报 A21	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司 2011 年公司债券 (第二期) 票面利率公告	证券时报 C4、中国证券报 A16	2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司 2011 年年度报告摘要	证券时报 D41、中国证券报 B027	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告	证券时报 D41、中国证券报 B027	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会的公告	证券时报 D41、中国证券报 B027	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告	证券时报 D41、中国证券报 B027	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	证券时报 D41、中国证券报 B027	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
福建三钢闽光股份有限公司预计	证券时报 D43、中国证券报	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2012 年度日常关联交易情况的公告	B028		
福建三钢闽光股份有限公司 2011 年公司债券（第二期）发行结果公告	证券时报 D4、中国证券报 A27	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
福建三钢闽光股份有限公司关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	证券时报 D21、中国证券报 B017	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
福建三钢闽光股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 B107、中国证券报 C41	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
福建三钢闽光股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告	证券时报 D24、中国证券报 B013	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
福建三钢闽光股份有限公司 2011 年公司债券（第二期）上市公告书	证券时报 C6	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
福建三钢闽光股份有限公司关于举行 2011 年度网上业绩说明会暨投资者接待日活动的公告	证券时报 D12、中国证券报 B010	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
福建三钢闽光股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告	证券时报 D25、中国证券报 B028	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
福建三钢闽光股份有限公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	证券时报 D25、中国证券报 B028	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
福建三钢闽光股份有限公司 2011 年度权益分派实施公告	证券时报 D8、中国证券报 B007	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
福建三钢闽光股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D16、中国证券报 A07	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

#### ➤ 半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

#### ➤ 是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：福建三钢闽光股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		695,593,755.13	1,465,137,577.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		1,277,571,304.37	802,127,317.62
应收账款		327,514.20	132.05
预付款项		146,045,791.79	248,348,384.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		17,188,329.21	17,071,707.32
买入返售金融资产			
存货		2,467,059,542.00	2,131,923,585.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		4,603,786,236.70	4,664,608,704.39
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		374,706,576.45	200,699,952.40
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		4,157,393,437.80	3,136,118,954.89
在建工程		351,801,098.83	931,800,185.40
工程物资		55,484,528.98	61,000,091.94
固定资产清理			

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		6,536,650.18	7,009,385.19
开发支出			
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		16,812,187.61	18,346,250.09
递延所得税资产		1,101,286.07	1,897,592.58
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		4,963,835,765.92	4,356,872,412.49
资产总计		9,567,622,002.62	9,021,481,116.88
流动负债：			
短期借款		3,384,357,750.24	2,966,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		100,000,000.00	120,000,000.00
应付账款		1,019,681,160.65	853,903,132.89
预收款项		620,531,768.59	747,945,628.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		49,240,814.59	76,944,360.51
应交税费		-110,627,273.89	136,206,453.36
应付利息		57,987,029.35	22,540,929.35
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		33,941,310.89	33,621,489.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		5,215,112,560.42	4,957,161,994.34
非流动负债：			

长期借款		20,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		991,142,261.91	594,545,833.33
长期应付款		361,963,913.00	420,138,825.78
专项应付款			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		10,791,012.22	11,001,541.66
非流动负债合计		1,383,897,187.13	1,105,686,200.77
负债合计		6,599,009,747.55	6,062,848,195.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		534,700,000.00	534,700,000.00
资本公积		706,185,114.70	706,185,114.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		349,456,620.08	349,456,620.08
一般风险准备			
未分配利润		1,378,270,520.29	1,368,291,186.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,968,612,255.07	2,958,632,921.77
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,968,612,255.07	2,958,632,921.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,567,622,002.62	9,021,481,116.88

法定代表人：卫才清

主管会计工作负责人：肖绍康

会计机构负责人：肖绍康

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		695,593,755.13	1,465,137,577.14
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		1,277,571,304.37	802,127,317.62
应收账款		327,514.20	132.05
预付款项		146,045,791.79	248,348,384.51

应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		17,188,329.21	17,071,707.32
存货		2,467,059,542.00	2,131,923,585.75
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		4,603,786,236.70	4,664,608,704.39
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		374,706,576.45	200,699,952.40
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		4,157,393,437.80	3,136,118,954.89
在建工程		351,801,098.83	931,800,185.40
工程物资		55,484,528.98	61,000,091.94
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,536,650.18	7,009,385.19
开发支出			
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		16,812,187.61	18,346,250.09
递延所得税资产		1,101,286.07	1,897,592.58
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		4,963,835,765.92	4,356,872,412.49
资产总计		9,567,622,002.62	9,021,481,116.88
流动负债：			
短期借款		3,384,357,750.24	2,966,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		100,000,000.00	120,000,000.00
应付账款		1,019,681,160.65	853,903,132.89
预收款项		620,531,768.59	747,945,628.77
应付职工薪酬		49,240,814.59	76,944,360.51

应交税费		-110,627,273.89	136,206,453.36
应付利息		57,987,029.35	22,540,929.35
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		33,941,310.89	33,621,489.46
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		5,215,112,560.42	4,957,161,994.34
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		991,142,261.91	594,545,833.33
长期应付款		361,963,913.00	420,138,825.78
专项应付款			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		10,791,012.22	11,001,541.66
非流动负债合计		1,383,897,187.13	1,105,686,200.77
负债合计		6,599,009,747.55	6,062,848,195.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		534,700,000.00	534,700,000.00
资本公积		706,185,114.70	706,185,114.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		349,456,620.08	349,456,620.08
一般风险准备			
未分配利润		1,378,270,520.29	1,368,291,186.99
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,968,612,255.07	2,958,632,921.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,567,622,002.62	9,021,481,116.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,955,583,555.67	9,470,715,819.34

其中：营业收入		8,955,583,555.67	9,470,715,819.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,957,099,160.52	9,308,092,972.49
其中：营业成本		8,684,056,067.78	9,066,663,891.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		23,628,326.10	29,744,827.23
销售费用		24,222,629.19	21,477,715.90
管理费用		78,018,524.70	73,558,253.49
财务费用		140,642,821.53	119,324,866.21
资产减值损失		6,530,791.22	-2,676,581.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		4,974,537.64	11,257,386.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,926,524.05	11,257,386.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,458,932.79	173,880,233.73
加：营业外收入		7,291,514.07	1,698,177.04
减：营业外支出		392.00	156.75
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,750,054.86	175,578,254.02
减：所得税费用		-4,576,278.44	24,158,492.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,326,333.30	151,419,761.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00

归属于母公司所有者的净利润		15,326,333.30	151,419,761.12
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.029	0.283
（二）稀释每股收益		0.029	0.283
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		15,326,333.30	151,419,761.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,326,333.30	151,419,761.12
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00

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

法定代表人：卫才清

主管会计工作负责人：肖绍康

会计机构负责人：肖绍康

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,955,583,555.67	9,470,715,819.34
减：营业成本		8,684,056,067.78	9,066,663,891.13
营业税金及附加		23,628,326.10	29,744,827.23
销售费用		24,222,629.19	21,477,715.90
管理费用		78,018,524.70	73,558,253.49
财务费用		140,642,821.53	119,324,866.21
资产减值损失		6,530,791.22	-2,676,581.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		4,974,537.64	11,257,386.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,926,524.05	11,257,386.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,458,932.79	173,880,233.73
加：营业外收入		7,291,514.07	1,698,177.04
减：营业外支出		392.00	156.75
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,750,054.86	175,578,254.02
减：所得税费用		-4,576,278.44	24,158,492.90

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,326,333.30	151,419,761.12
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.029	0.283
（二）稀释每股收益		0.029	0.283
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		15,326,333.30	151,419,761.12

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,522,865,952.03	6,166,151,769.21
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	6,013,426.08	4,744,716.08
经营活动现金流入小计	5,528,879,378.11	6,170,896,485.29
购买商品、接受劳务支付的现金	5,907,659,363.02	5,502,641,621.38
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	276,394,162.22	255,215,042.33
支付的各项税费	340,954,263.62	241,201,134.96
支付其他与经营活动有关的现金	47,047,750.30	76,324,068.24

经营活动现金流出小计	6,572,055,539.16	6,075,381,866.91
经营活动产生的现金流量净额	-1,043,176,161.05	95,514,618.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	1,048,013.59	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,091,767.50	1,238,548.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	7,139,781.09	1,238,548.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	214,272,123.13	264,456,009.15
投资支付的现金	170,080,100.00	2,900,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	384,352,223.13	267,356,009.15
投资活动产生的现金流量净额	-377,212,442.04	-266,117,461.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	2,257,557,750.24	2,277,738,364.52
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	2,257,557,750.24	2,277,738,364.52
偿还债务支付的现金	1,443,000,000.00	1,406,526,929.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,788,807.16	85,831,197.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	57,924,162.00	17,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,606,712,969.16	1,509,858,126.45
筹资活动产生的现金流量净额	650,844,781.08	767,880,238.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00

五、现金及现金等价物净增加额	-769,543,822.01	597,277,395.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,465,137,577.14	552,518,933.26
六、期末现金及现金等价物余额	695,593,755.13	1,149,796,328.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,522,865,952.03	6,166,151,769.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,013,426.08	4,744,716.08
经营活动现金流入小计	5,528,879,378.11	6,170,896,485.29
购买商品、接受劳务支付的现金	5,907,659,363.02	5,502,641,621.38
支付给职工以及为职工支付的现金	276,394,162.22	255,215,042.33
支付的各项税费	340,954,263.62	241,201,134.96
支付其他与经营活动有关的现金	47,047,750.30	76,324,068.24
经营活动现金流出小计	6,572,055,539.16	6,075,381,866.91
经营活动产生的现金流量净额	-1,043,176,161.05	95,514,618.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,048,013.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,091,767.50	1,238,548.12
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	7,139,781.09	1,238,548.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	214,272,123.13	264,456,009.15
投资支付的现金	170,080,100.00	2,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	384,352,223.13	267,356,009.15

投资活动产生的现金流量净额	-377,212,442.04	-266,117,461.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,257,557,750.24	2,277,738,364.52
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,257,557,750.24	2,277,738,364.52
偿还债务支付的现金	1,443,000,000.00	1,406,526,929.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,788,807.16	85,831,197.45
支付其他与筹资活动有关的现金	57,924,162.00	17,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,606,712,969.16	1,509,858,126.45
筹资活动产生的现金流量净额	650,844,781.08	767,880,238.07
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	-769,543,822.01	597,277,395.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,465,137,577.14	552,518,933.26
六、期末现金及现金等价物余额	695,593,755.13	1,149,796,328.68

## 7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,368,291,186.99			2,958,632,921.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,368,291,186.99			2,958,632,921.77
三、本期增减变							9,979,333.30			9,979,333.30

动金额(减少以“—”号填列)										
(一) 净利润						15,326,333.30				15,326,333.30
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						15,326,333.30				15,326,333.30
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,347,000.00	0.00	0.00	0.00	-5,347,000.00
1. 提取盈余公积						0.00				0.00
2. 提取一般风险准备						0.00				0.00
3. 对所有者(或股东)的分配						-5,347,000.00				-5,347,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,378,270,520.29			2,968,612,255.07

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者 权益 合 计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,125,726,592.36			2,716,068,327.14	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,125,726,592.36			2,716,068,327.14	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							242,564,594.63			242,564,594.63	
(一) 净利润							253,258,594.63			253,258,594.63	
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							253,258,594.63			253,258,594.63	
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,694,000.00	0.00	0.00	-10,694,000.00	
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							-10,694,000.00			-10,694,000.00	

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,368,291,186.99			2,958,632,921.77

## 8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,368,291,186.99	2,958,632,921.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,368,291,186.99	2,958,632,921.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							9,979,333.30	9,979,333.30
(一) 净利润							15,326,333.30	15,326,333.30
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							15,326,333.30	15,326,333.30
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,347,000.00	-5,347,000.00
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							-5,347,000.00	-5,347,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,378,270,520.29	2,968,612,255.07

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,125,726,592.36	2,716,068,327.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,125,726,592.36	2,716,068,327.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							242,564,594.63	242,564,594.63
(一) 净利润							253,258,594.63	253,258,594.63
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							253,258,594.63	253,258,594.63
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,694,000.00	-10,694,000.00
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							-10,694,000.00	-10,694,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	534,700,000	706,185,114.70			349,456,620.08		1,368,291,186.99	2,958,632,921.77

### （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、厦门港务集团有限公司（现更名为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、钢铁研究总院（现更名为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”。目前本公司注册资本为人民币53,470.00万元，住所：福建省三明市梅列区工业中路群工三路，法定代表人：卫才清，企业法人营业执照注册号350000100009562。

本公司所处行业为钢铁制造业，经营范围主要包括：焦炭、生铁、钢坯、钢材的生产、加工、销售；工业生产资料（不含小轿车）的销售；收购废钢；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务等。本公司的主要产品为钢材，主要应用于房地产建筑行业、金属制品行业及造船业等。

本公司的母公司为福建省三钢（集团）有限责任公司。福建省三钢（集团）有限责任公司的控股股东为福建省冶金（控股）有限责任公司，实际控制人为福建省人民政府国有资产监督管理委员会，相关说明见附注五（一）之1所述。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

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—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及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。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### ► 境外子公司的记账本位币

不适用

## 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) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现

金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## 9、金融工具

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注（四）之10）、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (1) 金融工具的分类

金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包

含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入—资本公积—其他资本公积。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之

间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入一资产减值损失。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将余额超过 200 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、保证金、公司员工暂借款项与备用金、其他等。对销售货款、其他采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

➤ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

➤ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

本公司将账龄超过 3 年的应收款项, 确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项, 坏账准备计提比例为 40%-100%。

坏账准备的计提方法:

无法真实反映其可收回金额的, 采用个别认定法计提坏账准备。本公司本期无单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收款项。

## 11、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。主要包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货在取得时, 按实际成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本; 发出时的成本按加权平均法计算确定; 辅助材料按计划成本计价, 资产负债表日将计划成本调整为实际成本; 产成品按实际生产成本入账, 发出时的成本按加权平均法计算确定。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分, 以及承揽工程预计存在的亏损部分, 提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中: 对于产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 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; 对于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、估计销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 对于资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关, 且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货, 合并计提; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提。

#### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

本公司的长期股权投资包括对联营企业的投资和其他长期股权投资。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

#### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

适用  不适用

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和

签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	3%、5%	2.71%-4.85%
机器设备	10-18	3%、5%	5.28%-9.70%
电子设备	5-7	3%、5%	13.57%-19.40%
运输设备	7-9	3%、5%	10.56%-13.86%
其他设备	5-7	3%、5%	13.57%-19.40%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-35	3%、5%	2.71%-4.85%
机器设备	10-18	3%、5%	5.28%-9.70%
电子设备	5-7	3%、5%	13.57%-19.40%
运输设备	7-9	3%、5%	10.56%-13.86%
其他设备	5-7	3%、5%	13.57%-19.40%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为房屋、建筑物建设工程，机器设备安装工程等。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## (2) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (3) 暂停资本化期间

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 17、生物资产

适用  不适用

## 18、油气资产

适用  不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括计算机软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	10 年	直线法

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

## (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，确认为研究阶段；将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、产品等确认为开发阶段。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，应当证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：租入固

定资产改良支出、场租和广告牌制作维护费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	平均年限法	10年
场租	平均年限法	20年
广告牌制作维护费	平均年限法	3年

## 21、附回购条件的资产转让

适用  不适用

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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企业；（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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、回购本公司股份

适用  不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### ①销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### ②提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## **(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币1元）计量。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对联营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得

税负债，按照税法规定计算的预期应缴纳的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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

### （2）融资租赁会计处理

#### 1. 本公司作为出租人

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

#### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资

产、保险合同中产生的合同权利。

### 30、资产证券化业务

适用  不适用

### 31、套期会计

本公司以产成品钢材作为被套期项目，采用远期合约作为套期工具进行套期保值。

#### (1) 套期保值的确认

本公司对产成品进行的现金流量套期保值业务在满足下列条件时，确认为套期保值：

A、在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

B、该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

C、对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

D、套期有效性能够可靠地计量；

E、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

#### (2) 套期保值的计量

套期工具以套期交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量，公允价值为正数的套期工具确认为交易性金融资产，公允价值为负数的套期工具确认为交易性金融负债。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

A、套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照套期工具自套期开始的累计利得或损失和套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额中较低者确定。

B、套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

C、原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

#### (3) 套期工具公允价值确定方法

对存在活跃市场的套期工具，采用活跃市场的报价确认其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。对不存在活跃市场的套期工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，

应当反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (4) 套期有效性评价方法

本公司套期工具采用比率分析法来评价其有效性，即通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值或现金流量变动比率来确定套期有效性。当满足下列两个条件时，确认套期高度有效。

A、在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期项目引起的公允价值或现金流量变动；

B、套期的实际抵销结果在80%-125%的范围内。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

#### （五）税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入增值额	17%或 13%
消费税		
营业税	商标使用费收入、劳务收入等	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额（注）	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：根据福建省人民政府“闽政文(2011)230号”《关于调整地方教育附加征收标准等有关问题的通知》，从2011年1月1日起，地方教育附加征收率从1%调整到2%。本公司2012年1-6月以缴纳的流转税额为计征依据，按照2%征收率缴交地方教育附加。

##### 2、税收优惠及批文

经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局《关于认定福建省2009年第四批高新技术企业的通知》（闽科高[2010]16号），本公司被认定为高新技术企业。经福建省地方税务局直属税务分局《备案类减免税执行告知书》[闽地税直减免备（2010）22号]确认，本公司自2010年1月1日起至2012年12月31日止，减按15%的税率征收企业所得税。

##### 3、其他说明

###### ➤ 房产税

房产税按照房产原值的75%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

#### （六）企业合并及合并财务报表

###### ➤ 企业合并及合并财务报表的总体说明：

无

## 1、子公司情况

无

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

### (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

### (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

无

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

## 8、报告期内发生的反向购买

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	60,756.49	--	--	25,748.26
人民币	--	--	60,756.49	--	--	25,748.26
CNY						
银行存款：	--	--	695,532,998.64	--	--	1,465,111,828.88
人民币	--	--	695,532,998.64	--	--	1,465,111,828.88
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	695,593,755.13	--	--	1,465,137,577.14

➤ 如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

注：（1）货币资金期末余额较年初余额减少76,954.38万元，减少幅度52.52%，主要系本期钢材价格下跌、营业收入减少以及大宗原燃材料采购增加而支付较多的货币资金所致。

（2）截至2012年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

#### 2、交易性金融资产

##### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
		0.00

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

本公司以产成品钢材作为被套期项目，采用远期合约作为套期工具进行套期保值。2012年4月份开始，在兴业期货有限公司实施了RB1210合约的卖空建仓200手，截至2012年6月30日，相关的套期保值合约均已平仓，相关的收益176,513.59元增加本期投资收益。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,277,571,304.37	802,127,317.62
合计	1,277,571,304.37	802,127,317.62

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
内蒙古中城工程机械(集团)有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	10,000,000.00	
内蒙古中城工程机械(集团)有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	10,000,000.00	
内蒙古中城工程机械(集团)有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	10,000,000.00	
内蒙古中城工程机械(集团)有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	10,000,000.00	

内蒙古中城工程机械(集团)有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	5,000,000.00	
合计	--	--	45,000,000.00	--

注：披露金额最大的前五项已质押的应收票据。

说明：（1）应收票据期末余额较年初余额增加 47,544.40 万元，增加幅度 59.27%，主要系本期银行承兑汇票贴现量较少所致。

（2）截至 2012 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）截至 2012 年 6 月 30 日止，应收票据余额中用于质押贷款的金额为人民币 8,350.00 万元。

（4）截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 353,841.77 万元，到期日期间在 2012 年 7 月-12 月。

**（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

无

#### ➤ 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州汇业物资有限公司	2012年04月11日	2012年10月11日	11,400,000.00	
金隆达包装(福建)发展有限公司	2012年02月20日	2012年07月18日	10,000,000.00	
福州盛天钢贸易有限公司	2012年02月02日	2012年08月02日	8,000,000.00	
福州华顺贸易有限公司	2012年02月02日	2012年08月02日	7,500,000.00	
福建福鑫贸易有限公司	2012年01月20日	2012年07月18日	7,500,000.00	
合计	--	--	44,400,000.00	--

注：披露金额最大的前五名

#### 4、应收股利

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

无

### (2) 逾期利息

无

### (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	343,862.72	100%	16,348.52	5%	139.00	100%	6.95	5%
组合小计	343,862.72	100%	16,348.52	5%	139.00	100%	6.95	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	343,862.72	--	16,348.52	--	139.00	--	6.95	--

应收账款种类的说明：

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

(2) 本报告期不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期内又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

#### ► 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

#### ► 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	343,862.72	100%	16,348.52	139.00	100%	6.95
1 年以内小计	343,862.72	100%	16,348.52	139.00	100%	6.95
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	343,862.72	--	16,348.52	139.00	--	6.95

➤ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

➤ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

➤ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

➤ 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	同一母公司	311,417.83	一年以内	90.56%
福建省闽光新型材料有限公司	本公司持有其 21% 股权的参股公司	16,892.27	一年以内	4.91%
福建省三明化工总厂建筑工程公司	同一母公司	12,172.54	一年以内	3.54%
福建省三明钢铁厂劳动服务公司	非关联方	1,444.00	一年以内	0.42%
三明市第五医院	非关联方	1,383.12	一年以内	0.4%
合计	--	343,309.76	--	99.84%

#### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	同一母公司	311,417.83	90.56%
福建省闽光新型材料有限公司	本公司持有其 21% 股权的参股公司	16,892.27	4.91%
福建省三明化工总厂建筑工程公司	同一母公司	12,172.54	3.54%
合计	--	340,482.64	99.02%

#### (7) 终止确认的应收款项情况

无

#### (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

### 7、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
保证金、员工暂借款及备用金等	17,196,604.57	100%	8,275.36	5%	17,071,707.32	100%		
组合小计	17,196,604.57	100%	8,275.36	5%	17,071,707.32	100%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	17,196,604.57	--	8,275.36	--	17,071,707.32	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(2) 本报告期内不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期内又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

► 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

► 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	17,196,604.57	100%	8,275.36	17,071,707.32	100%	0.00
1 年以内小计	17,196,604.57	100%	8,275.36	17,071,707.32	100%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						

4至5年						
5年以上						
合计	17,196,604.57	--	8,275.36	17,071,707.32	--	0.00

➤ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

➤ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

➤ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

➤ 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
建信金融租赁股份有限公司	15,000,000.00	融资租赁保证金	87.23%
合计	15,000,000.00	--	87.23%

说明：

本公司金额较大的其他应付款主要是建信金融租赁股份有限公司融资租赁保证金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
建信金融租赁股份有限公司	融资租赁出租方	15,000,000.00	1年以内	87.23%
代扣职工医疗保险		298,533.71	1年以内	1.9%

谭梅华	员工	166,670.90	1 年以内	0.97%
郭立大	员工	146,000.00	1 年以内	0.85%
福建三钢小蕉实业发展有限公司	非关联方	111,323.00	1 年以内	0.65%
合计	--	15,722,527.61	--	91.43%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
厦门国贸集团股份有限公司(期货保证金)	关联方	1,000.52	0.01%
合计	--	1,000.52	0.01%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	145,997,791.79	99.97%	247,517,184.51	99.67%
1 至 2 年			699,900.00	0.28%
2 至 3 年				
3 年以上	48,000.00	0.03%	131,300.00	0.05%
合计	146,045,791.79	--	248,348,384.51	--

预付款项账龄的说明：

预付账款期末余额较年初余额减少10,230.26万元，减少幅度41.19%，主要系本期末采购货物款项结算较多所致。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

曲沃县闽光焦化有限公司	同一母公司	38,636,079.63	2012 年 03 月 15 日	货物未到
福建三钢国贸有限公司	本公司持有其 49% 股权的参股公司	32,698,278.66	2012 年 02 月 22 日	货物未到
江西景德镇开门子陶瓷化工公司	非关联方	18,424,668.62	2012 年 03 月 30 日	货物未到
马鞍山嘉成实业有限公司	非关联方	12,150,000.00	2012 年 04 月 10 日	货物未到
厦门市盛德鑫贸易有限公司	非关联方	11,136,714.18	2012 年 02 月 24 日	货物未到
合计	--	113,045,741.09	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付账款中福建三钢国贸有限公司等单位系本公司的主要原燃材料供应商，上述预付账款均为采购原燃材料的款项。

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

预付账款期末余额较年初余额减少 10,230.26 万元，减少幅度 41.19%，主要系本期末采购货物款项结算较多所致。

截至 2012 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,471,104,721.44		1,471,104,721.44	1,454,722,951.07		1,454,722,951.07
在产品	106,352,103.42		106,352,103.42	182,724,798.50	960,525.96	181,764,272.54
库存商品	462,723,211.25	4,978,627.96	457,744,583.29	276,885,689.15	7,597,671.08	269,288,018.07
周转材料	206,034,727.22		206,034,727.22	190,938,734.97		190,938,734.97
消耗性生物资产						
委托加工物资	227,350,952.96	1,527,546.33	225,823,406.63	38,648,365.82	3,438,756.72	35,209,609.10
合计	2,473,565,716.29	6,506,174.29	2,467,059,542.00	2,143,920,539.51	11,996,953.76	2,131,923,585.75

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料				0.00	
在产品	960,525.96		0.00	960,525.96	
库存商品	7,597,671.08	4,978,627.96	0.00	7,597,671.08	4,978,627.96
周转材料					
消耗性生物资产					
委托加工物资	3,438,756.72	1,527,546.33		3,438,756.72	1,527,546.33
合计	11,996,953.76	6,506,174.29	0.00	11,996,953.76	6,506,174.29

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	中板板材成本高于其可变现净值部分计提跌价准备		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
委托加工物资	委托加工物资（中板板坯）成本高于其可变现净值部分计提跌价准备		

存货的说明：

本公司期末存货账面价值24.67亿元,主要是为满足生产需要采购原材料及本期钢材市场需求较少库存产成品较多。

### 10、其他流动资产

无

### 11、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

无

#### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
无													
二、联营企业													
福建省闽光新型材料有限公司	有限责任公司	福建三明	梁柏松	制造业	45,000,000.00	CNY	21%	21%	450,539,501.42	330,789,863.82	119,749,637.60	152,770,501.12	1,455,164.93
福建天尊新材料制造有限公司	有限责任公司	福建三明	吴锡荣	制造业	40,000,000.00	CNY	30%	30%	1,098,609,037.32	987,783,416.94	110,825,620.38	285,991,227.73	938,073.53
福建三钢国贸有限公司	有限责任公司	福建厦门市	游孙龙	贸易	100,000,000.00	CNY	49%	49%	1,514,562,247.10	1,316,567,578.56	197,994,668.54	2,148,259,531.83	6,815,341.56

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建省闽光新型材料有限公司	权益法	9,450,000.00	24,728,686.74	305,584.63	25,034,271.37	21%	21%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
福建天尊新材	权益法	12,000,000.00	31,285,557.35	281,422.06	31,566,979.41	30%	30%	持股比例与表	0.00	0.00	

料制造有限公司								表决权比例一致			
福建三钢国贸有限公司	权益法	9,800,000.00	94,326,192.99	3,339,517.36	97,665,710.35	49%	49%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司(注)	成本法	30,000,000.00	29,859,515.32		29,859,515.32	13.33%	13.33%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
萍乡焦化有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	5.5556%	5.5556%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	871,500.00
丰城新高焦化有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00	3%	3%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
中国平煤神马集团许昌首山焦化有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	6.87%	6.87%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司	成本法	150,080,100.00		150,080,100.00	150,080,100.00	10%	10%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
合计	--	251,830,100.00	200,699,952.40	174,006,624.05	374,706,576.45	--	--	--	0.00	0.00	871,500.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

➤ 说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	5,462,138,914.44	1,306,791,216.31		220,622,976.01	6,548,307,154.74
其中：房屋及建筑物	1,263,221,926.22	350,451,595.00			1,613,673,521.22
机器设备	4,161,085,898.02	955,659,322.25		220,511,477.22	4,896,233,743.05
运输工具	18,056,987.94	326,139.21		111,498.79	18,271,628.36
电子及办公设备	19,774,102.26	354,159.85			20,128,262.11
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,326,019,959.55	231,331,985.22	231,331,985.22	166,438,227.83	2,390,913,716.94
其中：房屋及建筑物	353,836,692.23	33,860,179.47	33,860,179.47		387,696,871.70
机器设备	1,951,572,242.69	195,609,058.74	195,609,058.74	166,330,074.00	1,980,851,227.43
运输工具	10,414,300.40	786,127.77	786,127.77	108,153.83	11,092,274.34
电子及办公设备	10,196,724.23	1,076,619.24	1,076,619.24		11,273,343.47
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,136,118,954.89	--			4,157,393,437.80
其中：房屋及建筑物	909,385,233.99	--			1,225,976,649.52
机器设备	2,209,513,655.33	--			2,915,382,515.62
运输工具	7,642,687.54	--			7,179,354.02
电子及办公设备	9,577,378.03	--			8,854,918.64
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
电子及办公设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	3,136,118,954.89	--			4,157,393,437.80
其中：房屋及建筑物	909,385,233.99	--			1,225,976,649.52
机器设备	2,209,513,655.33	--			2,915,382,515.62
运输工具	7,642,687.54	--			7,179,354.02
电子及办公设备	9,577,378.03	--			8,854,918.64

本期折旧额 231,331,985.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,297,785,248.00 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备	502,500,000.00	62,671,148.49	439,828,851.51
运输工具			

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

无

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
三钢闽光二炼钢技术改造工程	今年竣工计划办理	2013 年 12 月 31 日
220 平方米烧结机工程	今年竣工计划办理	2013 年 12 月 31 日
32000 立方米制氧工程	今年竣工计划办理	2013 年 12 月 31 日

固定资产说明：

注1：本期计提的折旧额为231,331,985.22元。

注2：本期在建工程完工转入固定资产的原价为1,297,785,248.00元。

本公司本期固定资产原值增加130,679.12万元，其中：在建工程完工转入固定资产原值129,778.52万元；本期固定资产原值减少22,062.30万元，其中炼铁厂4#高炉大修转出固定资产原值21,390.45万元（对应已提累计折旧16,262.27万元），固定资产内部调拨转出固定资产原值334.26万元（对应已提累计折旧94.09万元），处置转让固定资产转出固定资产原值337.59万元（对应已提累计折旧287.46万元）。

注3：截至2012年6月30日止，本公司无暂时闲置固定资产。

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三钢闽光二炼钢技术改造工 程		0.00		328,204,272.32	0.00	328,204,272.32
炼铁厂 4#高炉大修工程	92,682,302.75	0.00	92,682,302.75	1,799,575.08	0.00	1,799,575.08
220 平方米烧结机工程		0.00		196,553,963.60	0.00	196,553,963.60
烧结原料场工程		0.00		75,774,657.60	0.00	75,774,657.60
32000 立方米制氧工程		0.00		145,393,061.66	0.00	145,393,061.66
炼铁原料场工程		0.00		57,103,198.01	0.00	57,103,198.01
三钢优质圆棒轧钢工程	32,329,815.25	0.00	32,329,815.25	23,136.05	0.00	23,136.05
三钢大方坯连铸机工程	55,062,926.66	0.00	55,062,926.66	6,021,750.00	0.00	6,021,750.00
零星工程	171,726,054.17	0.00	171,726,054.17	120,926,571.08	0.00	120,926,571.08
合计	351,801,098.83	0.00	351,801,098.83	931,800,185.40	0.00	931,800,185.40

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
三钢闽光二炼钢技术改造工程	151,336.00	328,204,272.32	188,255,727.68	516,460,000.00	0.00	95%	100.00	11,693,684.04	2,271,991.18	6.52%	贷款及其他	0.00
炼铁厂 4#高炉大修工程	17,500.00	1,799,575.08	90,882,727.67		0.00	52.96%	53.00	1,156,799.21	1,007,224.13	5.8%	贷款及其他	92,682,302.75
220 平方米烧结机工程	35,200.00	196,553,963.60	155,446,036.40	352,000,000.00	0.00	95%	100.00	6,013,175.05	2,611,264.16	5.98%	贷款及其他	0.00
烧结原料场工程	14,480.00	75,774,657.60	69,025,342.40	144,800,000.00	0.00	96%	100.00	2,433,196.30	452,210.00	7.26%	贷款及其他	0.00
32000 立方米制氧工程	19,000.00	145,393,061.66	44,606,938.34	190,000,000.00	0.00	95%	100.00	2,268,586.60	111,975.62	7.22%	贷款及其他	0.00
炼铁原料场工程	9,360.00	57,103,198.01	36,496,801.99	93,600,000.00	0.00	97%	100.00	2,674,741.64	1,040,210.02	6.62%	贷款及其他	0.00
三钢优质圆棒轧钢工程	56,021.00	23,136.05	32,306,679.20		0.00	22.33%	22.00	96,964.62	96,964.62	7.22%	贷款及其他	32,329,815.25
三钢大方坯连铸机工程	11,895.00	6,021,750.00	49,041,176.66		0.00	28.99%	29.00	1,038,881.66	1,017,131.66	8.7%	贷款及其他	55,062,926.66
零星工程		120,926,571.08	51,724,731.09	925,249.00	0.00			0.00			其他	171,726,054.17
					0.00							
合计	314,792.00	931,800,185.40	717,786,161.43	1,297,785,249.00	0.00	--	--	27,376,029.12	8,608,971.39	--	--	351,801,098.83

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
	0.00	0.00	0.00	0.00	本期末上述各项在建工程未发生减值情形,故无需提取在建工程减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无

**(5) 在建工程的说明**

1、上述工程投入占预算比例系按照工程累计支出（包含以前年度已结转金额）占预算数的比例计算，预算数中不包含项目配套流动资金。

在建工程期末账面余额较年初减少57,999.91万元，减少幅度62.25%，主要系本年三钢闽光二炼钢技术改造、220平方米烧结机工程、烧结原料场工程、32000立方米制氧工程以及炼铁原料场工程等在建项目因完工而转入固定资产核算所致。

2、本期末上述各项在建工程未发生减值情形，故无需提取在建工程减值准备。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程专用设备及专用材料	61,000,091.94	331,387,170.07	336,902,733.03	55,484,528.98
合计	61,000,091.94	331,387,170.07	336,902,733.03	55,484,528.98

工程物资的说明：

本期工程物资结转固定资产原值3,649,130.97元，转入在建工程金额333,253,602.06元。期末上述各项工程专用设备及专用材料未发生减值情形，故无需提取工程物资减值准备。

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

无

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	9,454,698.62	0.00	0.00	9,454,698.62
设备部检修预算定额系统	208,160.00			208,160.00
设备部备件总库条形码软件	50,000.00			50,000.00
炼钢中板 MES 系统软件	9,098,538.62			9,098,538.62
三钢固定资产管理信息系统软件	98,000.00			98,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	2,445,313.43	472,735.01	0.00	2,918,048.44
设备部检修预算定额系统	74,590.69	10,408.01		84,998.70
设备部备件总库条形码软件	12,916.75	2,500.02		15,416.77
炼钢中板 MES 系统软件	2,350,455.96	454,926.96		2,805,382.92
三钢固定资产管理信息系统软件	7,350.03	4,900.02		12,250.05
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	7,009,385.19	0.00	0.00	6,536,650.18
设备部检修预算定额系统	133,569.31			123,161.30
设备部备件总库条形码软件	37,083.25			34,583.23
炼钢中板 MES 系统软件	6,748,082.66			6,293,155.70
三钢固定资产管理信息系统软件	90,649.97			85,749.95
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
设备部检修预算定额系统				
设备部备件总库条形码软件				
炼钢中板 MES 系统软件				

三钢固定资产管理信息系统软件				
无形资产账面价值合计	7,009,385.19	472,735.01	0.00	6,536,650.18
设备部检修预算定额系统	133,569.31	10,408.01		123,161.30
设备部备件总库条形码软件	37,083.25	2,500.02		34,583.23
炼钢中板 MES 系统软件	6,748,082.66	454,926.96		6,293,155.70
三钢固定资产管理信息系统软件	90,649.97	4,900.02		85,749.95

本期摊销额 472,735.01 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
捣固炼焦配煤技术研究攻关	0.00	4,625,245.25		0.00	4,625,245.25
干熄焦炉耐材长寿技术攻关	0.00	2,185,714.29	2,185,714.29	0.00	
炼焦单种煤调湿技术研发	0.00	8,750,354.45		0.00	8,750,354.45
入炉煤性质和焦化、干熄焦工艺参数研究，提高焦炭冷热态强度	0.00	4,758,745.32	4,758,745.32	0.00	
220m <sup>2</sup> 烧结机生产工艺技术开发	0.00	14,257,542.36	14,257,542.36	0.00	
改善二次能源利用效率，提高烧结自发电量技术攻关	0.00	5,325,452.37	5,325,452.37	0.00	
降低生铁含硅量技术攻关	0.00	5,374,578.51	5,374,578.51	0.00	
炼铁综合生产能力技术改造项目高炉快速达产生产技术攻关	0.00	23,318,181.82	23,318,181.82	0.00	
4#高炉炉役后期安全生产及空料线安全停炉技术攻关	0.00	25,497,458.35	25,497,458.35	0.00	
调整炉料结构、提高烧结矿降低进口球团矿入炉比技术攻关	0.00	14,345,784.56	14,345,784.56	0.00	
4#高炉扩容改造快速达产生产技术攻关	0.00	6,181,485.84	6,181,485.84	0.00	
2#板坯铸机生产技术研究攻关	0.00	6,818,181.82	6,818,181.82	0.00	
3#七机七流大方坯连铸机工艺技术开发	0.00	7,247,816.28	7,247,816.28	0.00	
120T 转炉氧枪系统可靠性攻关	0.00	1,187,545.68	1,187,545.68	0.00	
270mm 厚板坯品种钢开发攻关	0.00	6,756,812.35	6,756,812.35	0.00	
转炉 MURC 冶炼工艺的煤气高热值回收攻关	0.00	4,674,582.75	4,674,582.75	0.00	

120 吨转炉双联工艺研究及应用	0.00	9,945,728.69	9,945,728.69	0.00	
方坯表面的微裂纹与内裂技术研究攻关	0.00	2,754,782.38	2,754,782.38	0.00	
方坯连铸工序品种钢增氮量研究攻关	0.00	3,254,783.21	3,254,783.21	0.00	
100 吨转炉半干法除尘技术研发及应用	0.00	4,924,721.86	4,924,721.86	0.00	
一炼钢连铸 5#机末端电缆技术开发	0.00	2,935,467.21	2,935,467.21	0.00	
32000 制氧机达产达标技术攻关	0.00	18,333,333.33	18,333,333.33	0.00	
一棒生产线控轧控冷技术优化改造	0.00	6,251,485.32		0.00	6,251,485.32
棒线材 HRB400E 降锰技术攻关	0.00	7,875,482.34	7,875,482.34	0.00	
提高负偏差控制稳定性技术攻关	0.00	2,815,384.62	2,815,384.62	0.00	
棒材差异化生产技术开发应用	0.00	2,475,483.72	2,475,483.72	0.00	
棒材厂二棒对标挖潜技术攻关	0.00	9,757,518.92	9,757,518.92	0.00	
HPB300 减量化轧制技术开发	0.00	8,345,728.32	8,345,728.32	0.00	
高线厂加热炉节能技术攻关	0.00	1,885,716.57	1,885,716.57	0.00	
减少优钢成品金相折迭, 提高质量稳定性攻关	0.00	1,278,542.68	1,278,542.68	0.00	
φ18 规格制品材的工艺开发和优化	0.00	4,257,541.86	4,257,541.86	0.00	
延长加热炉工作年限优化加热炉改造方案技术攻关	0.00	4,285,714.29	4,285,714.29	0.00	
不同规格制品材头尾质量稳定性研究攻关	0.00	1,759,748.20	1,759,748.20	0.00	
提高中板厂板材成材率技术攻关	0.00	10,545,473.81	10,545,473.81	0.00	
减小轧机弯辊缸冲击震动的系统综合攻关	0.00	1,335,714.29	1,335,714.29	0.00	
ML40Cr、40Cr 钢工艺技术开发	0.00	34,854,769.55	34,854,769.55	0.00	
Q390、Q420 强度级别桥梁板工艺技术开发	0.00	14,545,454.55	14,545,454.55	0.00	
HRB500 (E) 减量化生产工艺开发	0.00	6,476,281.38	6,476,281.38	0.00	
合计	0.00	302,200,339.10	282,573,254.08	0.00	19,627,085.02

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 78.55%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

➤ 公司开发项目的说明, 包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的, 应披露评估机构名称、评估方法:

无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
京福高速公路广告牌	437,500.05		124,999.98		312,500.07	
翠屏山货场租金	1,900,000.00		75,000.00		1,825,000.00	
炼钢厂经营性租入固定资产改良支出	16,008,750.04		1,334,062.50		14,674,687.54	
合计	18,346,250.09	0.00	1,534,062.48	0.00	16,812,187.61	--

长期待摊费用的说明：

本公司长期待摊费用主要是广告牌及固定资产改良支出，本期摊销153.41万元，期末余额1,681.22万元。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

## ➤ 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	979,619.72	1,799,544.10
开办费		
可抵扣亏损		
存货未实现利润	121,666.35	98,048.48
小 计	1,101,286.07	1,897,592.58
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00

	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

► 未确认递延所得税资产明细

无

► 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

► 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	6,530,798.17	11,996,960.71
存货未实现利润	811,108.98	653,656.51
小计	7,341,907.15	12,650,617.22

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6.95	24,616.93			24,623.88
二、存货跌价准备	11,996,953.76	6,506,174.29	0.00	11,996,953.76	6,506,174.29
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产 减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	11,996,960.71	6,530,791.22	0.00	11,996,953.76	6,530,798.17

资产减值明细情况的说明：

本期由于中板板材销售价格低，成本高于其可变现净值，故资产减值主要是存货跌价准备。

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	209,320,000.00	133,000,000.00
抵押借款		
保证借款	2,475,060,651.28	2,583,000,000.00
信用借款	699,977,098.96	250,000,000.00
合计	3,384,357,750.24	2,966,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司保证借款期末余额247,506.07万元均由福建省三钢（集团）有限责任公司提供担保。本公司期末质押借款余额20,932.00万元，其中：（1）本公司以16,164.18万元应收货款为质押向银行取得借款13,000.00万元，到期日期间在2012年9月-11月；（2）本公司以银行承兑汇票8,350.00万元为质押向银行取得借款7,932.00万元。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 30、交易性金融负债

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	100,000,000.00	120,000,000.00
合计	100,000,000.00	120,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 100,000,000.00 元。

应付票据的说明：

截至2012年6月30日止，本公司应付银行承兑汇票余额10,000.00万元，均由福建省三钢（集团）有限责任公司提供担保。

应付票据期末余额较年初余额减少2,000.00万元，主要系本期以应付银行承兑汇票结算采购货物款项较少所致。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	999,765,704.05	830,331,886.72
1-2 年	5,674,598.00	5,277,375.00
2-3 年	12,711,233.00	15,155,404.00
3 年以上	1,529,625.60	3,138,467.17
合计	1,019,681,160.65	853,903,132.89

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

➤ 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要是应付福建三钢冶金建设有限公司设备采购款 10,173,600.00 元及应付上海重矿连铸技术工程有限公司设备采购款 4,787,500.00 元。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	619,768,981.19	747,203,663.77

1-2 年	73,443.10	134,943.38
2-3 年	74,115.11	20,751.08
3 年以上	615,229.19	586,270.54
合计	620,531,768.59	747,945,628.77

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

### ➤ 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收账款主要是预收钢材代理商货款。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		182,570,892.67	182,570,892.67	
二、职工福利费		17,489,047.71	17,489,047.71	
三、社会保险费	49,041,490.95	36,546,580.62	59,253,376.78	26,334,694.79
其中：医疗保险费		11,560,053.48	11,560,053.48	
基本养老保险费	24,532,450.69	16,241,354.68	33,138,560.38	7,635,244.99
失业保险费	7,113,529.09	1,873,993.99	3,682,066.69	5,305,456.39
工伤保险费	2,851,484.63	1,874,244.34	1,939,617.63	2,786,111.34
生育保险费	854,731.40	624,797.24	993,572.60	485,956.04
补充养老保险费(企业年金)	13,689,295.14	4,372,136.89	7,939,506.00	10,121,926.03
四、住房公积金	12,249,115.00	9,993,455.83	13,353,862.00	8,888,708.83
五、辞退福利				
六、其他	15,653,754.56	2,506,273.46	4,142,617.05	14,017,410.97
工会经费	3,541,048.19	2,498,363.96	3,820,856.05	2,218,556.10
职工教育经费	12,112,706.37		313,851.50	11,798,854.87
其他人工费用		7,909.50	7,909.50	
合计	76,944,360.51	249,106,250.29	276,809,796.21	49,240,814.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 元。

工会经费和职工教育经费金额为 4,134,707.55 元，非货币性福利金额为 7,893,384.79 元，因解除劳动关系给予补偿的金额为 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本期不存在应付未付职工薪酬。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-106,147,195.19	84,448,874.61
消费税	0.00	0.00
营业税	624,714.92	442,830.07
企业所得税	-4,224,256.37	1,474,228.26
个人所得税	1,208,078.78	4,774,272.82
城市维护建设税	-4,948,709.61	22,377,269.09
教育费附加（含地方教育费附加）	-342,961.13	15,404,224.28
江海堤防工程维护管理费	506,277.87	109,679.81
分配股利代扣所得税	108,209.07	222,737.18
房产税	2,569,278.05	6,933,813.74
印花税	19,289.72	18,523.50
合计	-110,627,273.89	136,206,453.36

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

应交税费期末余额较年初余额减少24,683.37万元，减少幅度181.22%，主要系本期末增值税进项税较多，销项税不足抵扣所致。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	148,560.00	118,800.00
企业债券利息	49,930,000.00	16,750,000.00
短期借款应付利息	7,908,469.35	5,672,129.35
合计	57,987,029.35	22,540,929.35

应付利息说明：

应付利息期末余额较年初余额增加3,544.61万元，增加幅度157.25%，主要系本期本公司发行第二期公司债券所计提应付公司债券利息增加所致。

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,921,941.99	29,543,610.52
1-2 年	6,933.69	15,000.00
2-3 年	0.00	3,765,308.00
3 年以上	4,012,435.21	297,570.94
合计	33,941,310.89	33,621,489.46

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款是中国第一冶金建设有限责任公司三明办事处待结算的工程尾款，期末账面余额为3,505,074.00元。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要是质保书保证金及待结算的工程尾款等。

### 39、预计负债

无

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	60,000,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	60,000,000.00	

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	60,000,000.00	0.00
信用借款		
合计	60,000,000.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行梅列支行	2010年03月15日	2013年03月14日	CNY	4.86%		25,000,000.00		0.00
中国农业银行梅列支行	2010年04月01日	2013年03月30日	CNY	4.86%		35,000,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	60,000,000.00	--	0.00

➤ 一年内到期的长期借款中的逾期借款：

无

**(3) 一年内到期的应付债券**

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无

**41、其他流动负债**

无

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	80,000,000.00
信用借款		
合计	20,000,000.00	80,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司长期借款期末余额2,000.00万元均由福建省三钢（集团）有限责任公司提供担保。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行梅列支行	2010年07月31日	2013年07月30日	CNY	4.86%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国农业银行梅列支行	2010年03月15日	2013年03月14日	CNY	4.86%				25,000,000.00
中国农业银行梅列支行	2010年04月01日	2013年03月30日	CNY	4.86%				35,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	20,000,000.00	--	80,000,000.00

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 三钢 01	600,000,000.00	2011年08月01日	注	600,000,000.00	16,750,000.00	20,100,000.00		36,850,000.00	594,829,166.67
11 三钢 02	400,000,000.00	2012年04月9日	注	400,000,000.00		13,080,000.00		13,080,000.00	396,313,095.24

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

注：根据本公司2010年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1040号”《关于核准福建三钢闽光股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，公司向社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券，采用分期发行方式，首期发行面值不超过6亿元，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。公司债券期限均为7年，附第5年末本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司为本公司发行本次公司债券提供了无条件不可撤销的连带责任担保。

本公司于2011年8月1日向社会公开发行2011年公司债券（第一期），债券票面总额为60,000.00万元，按面值平价发行，扣除承销费及保荐费、债券受托管理费等发行费用595.00万元后，本公司发行2011年公司债券（第一期）实际募集资金净额59,405.00万元。公司债券（第一期）期限7年，附第5年末本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本期债券票面利率在债券存续期限的前5年内为6.70%/年，固定不变；采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息与最后一期本金一起兑付。

本公司于2012年4月9日向社会公开发行2011年公司债券（第二期），债券票面总额为40,000.00万元，按面值平价发行，扣除承销费及保荐费、债券受托管理费等发行费用380.00万元后，本公司发行2011年公司债券（第二期）实际募集资金净额39,620.00万元。公司债券（第二期）期限7年，附第5年末本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本期债券票面利率在债券存续期限的前5年内为6.88%/年，固定不变；采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息与最后一期本金一起兑付。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
建信金融租赁股份有限公司	4年	500,000,000.00	6.3175%	65,641,408.00	361,963,913.00	该融资租赁概算租金总额56,564.14万元，保证金1,500.00万元，手续费250万元。在租赁期间，上述设备的所有权归建信公司所有，租赁期限届满，本公司履行完毕在融资协议中的所有责任和义务后，设备的所有权自动转移至本公司。

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
建信金融租赁股份有限公司		361,963,913.00		420,138,825.78
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 500,000,000 元。

长期应付款的说明：

长期应付款主要是应付融资租赁款，即本公司将 120 吨转炉及 200 平方米烧结机部分生产设备，以售后回租方式，出售给建信金融租赁股份有限公司（以下简称“建信公司”），由控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司提供担保。在租赁期间，上述设备的所有权归建信公司所有，租赁期限届满，本公司履行完毕在融资协议中的所有责任和义务后，设备的所有权自动转移至本公司。

#### 45、专项应付款

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-干熄焦工程政府补助	7,000,000.00	7,000,000.00
递延收益-干熄焦工程政府补助	437,500.00	437,500.00
递延收益-未实现售后回租收益	3,353,512.22	3,564,041.66
合计	10,791,012.22	11,001,541.66

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注1：根据福建省财政厅“闽财指[2008]528号”文《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年收到干熄焦工程政府补助拨款1,000.00万元。上述资产主体工程于2008年末达到预定可使用状态并转入固定资产，与资产相关的政府补助将在相关资产预计使用寿命内（10年）结转损益。

注2：根据福建省三明市财政局、三明市科技局“明财（教）指[2010]121号”文《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》，本公司本年收到“焦炉干熄焦新技术产业化应用项目”补助经费50万元。该补助在与其相关资产的预计剩余使用寿命内（8年）结转损益。

#### 47、股本

单位：元

期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	534,700,000	0	0	0	0	0	534,700,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

本期公司股本没有发生增加变动。

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	705,718,789.11	0.00	0.00	705,718,789.11
其他资本公积	466,325.59	0.00	0.00	466,325.59
合计	706,185,114.70	0.00	0.00	706,185,114.70

资本公积说明：

本期资本公积没有发生变化。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	349,456,620.08	0.00	0.00	349,456,620.08
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	349,456,620.08	0.00	0.00	349,456,620.08

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

由于本公司年初法定盈余公积余额已经超过注册资本的 50%，根据《公司法》、《公司章程》的有关

规定，本期不计提法定盈余公积。

## 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,368,291,186.99	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	1,368,291,186.99	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,326,333.30	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	5,347,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	1,378,270,520.29	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

根据本公司2012年5月8日召开2011年度股东大会批准的《2011年度利润分配预案》，本公司以2011年12月31日总股本53,470万股为基数，每10股派发现金红利0.10元（含税），合计派发现金股利5,347,000.00元。上述股利已于本年6月份结算或支付完毕。

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,552,635,814.45	9,113,031,398.33
其他业务收入	402,947,741.22	357,684,421.01
营业成本	8,684,056,067.78	9,066,663,891.13

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金制造业	8,552,635,814.45	8,297,109,253.44	9,113,031,398.33	8,738,344,338.99
合计	8,552,635,814.45	8,297,109,253.44	9,113,031,398.33	8,738,344,338.99

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
螺纹钢	4,550,622,200.05	4,263,225,637.87	4,279,164,345.68	3,958,878,134.24
钢筋混凝土线材	863,134,057.54	843,652,978.46	1,086,511,557.29	1,064,350,924.13
金属制品用线材	1,427,010,806.59	1,415,880,549.84	1,457,150,956.71	1,432,191,388.98
中板	1,628,928,195.70	1,686,912,639.49	2,223,969,762.63	2,216,139,079.21
外购钢材	17,912,566.42	17,906,356.21	50,851,269.93	50,712,404.85
钢坯	65,027,988.15	69,531,091.57	15,383,506.09	16,072,407.58
合计	8,552,635,814.45	8,297,109,253.44	9,113,031,398.33	8,738,344,338.99

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建省内	6,301,863,365.50	6,055,881,958.99	6,507,628,080.08	6,197,205,467.64
其他省份	2,250,772,448.95	2,241,227,294.45	2,605,403,318.25	2,541,138,871.35
合计	8,552,635,814.45			
合计	8,552,635,814.45	8,297,109,253.44	9,113,031,398.33	8,738,344,338.99

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	315,275,695.52	3.52%
第二名	202,586,811.48	2.26%
第三名	199,375,519.36	2.23%
第四名	198,815,463.91	2.22%
第五名	191,373,661.65	2.14%
合计	1,107,427,151.92	12.37%

#### 营业收入的说明

本公司主营业务收入、主营业务成本、毛利率的波动主要受本公司产品的产销量、产品结构、国内钢材市场销售价格、供求关系以及国内外主要原燃料采购价格等因素的综合影响所致。2012年上半年公司产品的平均销售价格较上年同期下降，主营业务毛利率较上年同期降低1.12个百分点。

### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,228,782.12	620,312.75	按应税劳务收入的 5%
城市维护建设税	12,771,071.91	17,972,318.31	按照缴纳流转税的 7%
教育费附加	9,122,194.21	10,269,896.18	按照缴纳流转税的 5%
资源税	0.00	0.00	
江海堤防工程维护管理费	506,277.86	882,299.99	
合计	23,628,326.10	29,744,827.23	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加本期发生额较上年减少611.65万元，减少幅度20.56%，主要系本期增值税应交数减少，导致增值税附加税费城市维护建设税与教育费附加（含地方教育费附加）计提数减少较多所致。

## 57、公允价值变动收益

无

## 58、投资收益

### （1）投资收益明细情况

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	871,500.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,926,524.05	11,257,386.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	176,513.59	0.00
合计	4,974,537.64	11,257,386.88

### （2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
萍乡焦化有限责任公司	871,500.00	0.00	参股单位分红
合计	871,500.00	0.00	--

### （3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建省闽光新型材料有限公司	305,584.63	-1,580,993.71	本期参股公司净利润较上年同期增加

福建天尊新材料制造有限公司	281,422.06	1,014,503.80	本期参股公司净利润较上年同期减少
福建三钢国贸有限公司	3,339,517.36	11,823,876.79	本期参股公司净利润较上年同期减少
合计	3,926,524.05	11,257,386.88	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：截至2012年6月30日止，本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	24,616.93	-138,372.48
二、存货跌价损失	6,506,174.29	-2,538,208.99
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,530,791.22	-2,676,581.47

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,590,433.76	1,689,777.04
其中：固定资产处置利得	5,590,433.76	1,689,777.04
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		

接受捐赠		
政府补助		
其他	1,701,080.31	8,400.00
合计	7,291,514.07	1,698,177.04

**(2) 政府补助明细:**

无

**营业外收入说明**

本公司本期营业外收入主要是非流动资产处置利得 559 万元。

**61、营业外支出**

无

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-5,372,584.95	18,001,262.49
递延所得税调整	796,306.51	6,157,230.41
合计	-4,576,278.44	24,158,492.90

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	15,326,333.30	151,419,761.12
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	6,347,490.31	1,443,317.25
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	8,978,842.99	149,976,443.87
年初股份总数	4	534,700,000.00	534,700,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		

报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	534,700,000.00	534,700,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	534,700,000.00	534,700,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.029	0.283
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.017	0.280
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.029	0.283
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.017	0.280

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		

小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

本期本公司没有其他综合收益。

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,144,234.53
收回往来款等	1,869,191.55
合计	6,013,426.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明

本期收到的其他与经营活动有关的现金主要是利息收入。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付营业费用	16,872,043.61
支付管理费用	19,684,077.02
归还往来款押金等	10,491,629.67
合计	47,047,750.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他与经营活动有关的现金主要是营业费用和管理费用等。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付固定资产融资租赁的租赁费	57,924,162.00
合计	57,924,162.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金主要是支付固定资产融资租赁的租赁费。

## 66、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	15,326,333.30	151,419,761.12
加：资产减值准备	6,530,791.22	-2,676,581.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,180,218.47	219,096,536.78
无形资产摊销	472,735.01	470,284.99
长期待摊费用摊销	199,999.98	1,534,062.48
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）		-1,689,777.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-5,590,433.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	127,278,935.77	72,442,301.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,974,537.64	-11,257,386.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	796,306.51	6,157,230.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-335,135,956.25	-144,824,127.68

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-373,585,398.07	-771,613,378.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-702,675,155.59	576,455,692.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,043,176,161.05	95,514,618.38
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		502,500,000.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	695,593,755.13	
减：现金的期初余额	1,149,796,328.68	552,518,933.26
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	-769,543,822.01	597,277,395.42

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	695,593,755.13	1,465,137,577.14
其中：库存现金	60,756.49	25,748.26
可随时用于支付的银行存款	695,532,998.64	1,465,111,828.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	695,593,755.13	1,465,137,577.14

### 67、所有者权益变动表项目注释：

无

#### (八) 资产证券化业务的会计处理

##### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

##### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建省三钢(集团)有限责任公司	控股股东	有限责任公司	福建三明	陈军伟	制造	3,000,000,000.00	CNY	73.8%	73.8%	福建省冶金(控股)有限责任公司	15814361-8

本企业的母公司情况的说明

截至2012年6月30日止，福建省冶金(控股)有限责任公司持有福建省三钢(集团)有限责任公司的94.4906%的股权。福建省冶金(控股)有限责任公司为福建省三钢(集团)有限责任公司的控股股东。

### 2、本企业的子公司情况

无

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无															
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
福建省闽光新型材料有限公司	有限责任公司	福建三明	梁柏松	制造业	45,000,000.00	CNY	21%	21%	450,539,501.42	330,789,863.82	119,749,637.60	152,770,501.12	1,455,164.93	联营企业	75135206-6
福建天尊新材料制造有限公司	有限责任公司	福建三明	吴锡荣	制造业	40,000,000.00	CNY	30%	30%	1,098,609,037.32	987,783,416.94	110,825,620.38	285,991,227.73	938,073.53	联营企业	74638138-0
福建三钢国贸有限公司	有限责任公司	福建厦门市	游孙龙	贸易	100,000,000.00	CNY	49%	49%	1,514,562,247.10	1,316,567,578.56	197,994,668.54	2,148,259,531.83	6,815,341.56	联营企业	76170615-5

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建三钢冶金建设有限公司	同一母公司	70517888-8
三明市三钢建筑工程有限公司	同一母公司	73565710-X
三明市三钢矿山开发有限公司	同一母公司	71730106-2
明溪县三钢矿业有限责任公司	三明市三钢矿山开发有限公司之全资子公司	79379910-6
三明市钢岩矿业有限公司	三明市三钢矿山开发有限公司之控股子公司	78215767-7
三明市三钢汽车运输有限公司	同一母公司	71730105-4
临汾市闽光能源有限责任公司	同一母公司	73634679-2
曲沃县闽光焦化有限责任公司	同一母公司	75151855-6
三明市三钢煤化工有限公司	同一母公司	15559808-6
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	同一母公司	15814377-3
福建钢松房地产开发有限公司	同一母公司	66509933-2
三钢集团(龙海)矿微粉有限公司	同一母公司	79605012-5
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	本公司持有其 13.33% 股权 (见注 1)	73741026-6
萍乡焦化有限责任公司	本公司持有其 5.5556% 股权 (见注 2)	75996345-1
厦门国贸集团股份有限公司	持有本公司 2.74% 股权 (见注 3)	15500543-9
中国国际钢铁制品有限公司	同一实际控制人的参股公司 (见注 4)	61130002-9
福建省潘洛铁矿有限责任公司	同一实际控制人 (见注 4)	15814340-7
福建省德化鑫阳矿业有限公司	同一实际控制人 (见注 4)	70525786-9
福建省冶金贸易发展有限公司	同一实际控制人 (见注 4)	75139282-6
福建三安钢铁有限公司	同一母公司	73186944-7
福建省连城锰矿有限责任公司	同一实际控制人 (见注 4)	15782196-6
丰城新高焦化有限公司	本公司持有其 3.00% 股权 (见注 5)	68596275-4
福建省三明钢联有限责任公司 (原名福建省三明钢联经营开发总公司)	同一母公司	15558818-7
福建省三安环保资源有限公司	福建三安钢铁有限公司之控股子公司	57704603-8
福建省三明化工总厂建筑工程公司	福建三钢(集团)三明化工有限责任公司之子公司	15558931-5

本企业的其他关联方情况的说明

注1：由于本公司在中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司董事会中派有代表，因此将其列为本公司的关联方。

注2：由于本公司在萍乡焦化有限责任公司董事会中派有代表，因此将其列为本公司的关联方。

注3：由于持有本公司2.74%股权的厦门国贸集团股份有限公司在本公司董事会中派有代表，因此将其列为本公司的关联方。

注4：福建省冶金（控股）有限责任公司持有福建省冶金贸易发展有限公司100%股权，持有福建黄金集团有限公司100%股权，持有中国国际钢铁制品有限公司32%股权。福建黄金集团有限公司持有福建省阳山铁矿有限公司66.67%股权，福建省阳山铁矿有限公司持有福建省德化鑫阳矿业有限公司40%股权；福建黄金集团有限公司持有福建省潘洛铁矿有限责任公司100%股权，持有福建省连城锰矿有限责任公司100%股权。上述公司与本公司的母公司福建省三钢（集团）有限责任公司同受福建省冶金（控股）有限责任公司控制。故本公司将上述公司列为关联方。

注5：由于本公司在丰城新高焦化有限公司董事会中派有代表，因此将其列为本公司的关联方。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
福建省三钢（集团）有限责任公司	采购水电蒸汽	成本加成	641,027,521.39	100%	505,122,750.44	100%
福建省三钢（集团）有限责任公司	采购煤气	成本加成	44,366,106.71	95.13%	38,319,699.84	95.89%
福建省三钢（集团）有限责任公司	采购原辅材料	参考市价	3,085,924.94	0.04%	1,931,644.86	0.03%
福建省三钢（集团）有限责任公司	接受加工劳务	成本加成	164,693,371.44	93.22%	240,020,223.96	84.47%
福建省三钢（集团）有限责任公司	接受工程劳务	参考市价	4,100.00	0%	64,334.00	0.02%
福建省三钢（集团）有限责任公司	接受厂内铁路运输服务	成本加成	44,688,032.15	100%	40,442,711.38	100%
福建三钢冶金建设有限公司	采购原辅材料	参考市价	21,836,993.88	0.28%	28,801,300.47	0.39%
福建三钢冶金建设有限公司	接受工程劳务	参考市价	27,083,926.77	5.62%	23,374,303.32	7.12%
三明市三钢建筑工程有限公司	接受工程劳务	参考市价	54,642,577.00	11.33%	56,039,659.00	17.06%
三明市三钢矿山开发有限公司	采购原辅材料	参考市价	41,989,134.58	0.53%	40,176,962.34	0.54%
三明市三钢汽车运输有限公司	采购原辅材料	参考市价	1,190,231.47	0.02%	1,180,266.23	0.02%
三明市三钢汽车运输有限公司	接受工程劳务	参考市价	1,296,393.51	0.27%	756,784.54	0.23%
三明市三钢汽车运输有限公司	接受厂内公路运输服务	参考市价	21,516,456.83	94.26%	19,993,723.43	100%
临汾市闽光能源有限责任公司	采购原辅材料	参考市价	0.00	0%	16,849,696.00	0.23%
福建省闽光新型材料有限公司	采购原辅材料	参考市价		0%	3,172,753.00	0.04%
福建省闽光新型材料有限公司	接受运输劳务	参考市价	1,309,341.03	5.74%		

福建省闽光新型材料有限公司	接受加工劳务	参考市价	0.00	0%	24,393,861.41	8.58%
厦门国贸集团股份有限公司	采购原辅材料	参考市价	206,828,181.07	2.61%	5,692,514.56	0.08%
福建三钢国贸有限公司	采购原辅材料	参考市价	1,770,834,236.19	22.33%	1,862,763,507.01	25.05%
曲沃县闽光焦化有限责任公司	采购原辅材料	参考市价	136,679,774.50	1.72%	155,461,630.09	2.09%
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	采购原辅材料	参考市价	380,369,084.40	4.8%	293,397,096.18	3.95%
三明市钢岩矿业有限公司	采购原辅材料	参考市价	48,299,183.51	0.61%	46,119,556.05	0.62%
三明市三钢煤化工有限公司	采购原辅材料	参考市价	35,003.41	0%	63,236.91	0%
三明市三钢煤化工有限公司	采购煤气	成本加成	2,160,064.50	4.87%	1,643,589.74	4.11%
萍乡焦化有限责任公司	采购原辅材料	参考市价	0.00	0%	13,806,712.56	0.19%
福建三安钢铁有限公司	采购原辅材料	参考市价	742,149.03	0.01%		
福建三安钢铁有限公司	采购钢材	参考市价	0.00	0%	13,998,653.61	0.19%
福建省潘洛铁矿有限责任公司	采购原辅材料	参考市价	115,306,576.15	1.45%	126,249,046.65	1.7%
福建省德化鑫阳矿业有限公司	采购原辅材料	参考市价	151,093,785.54	1.91%	159,572,863.97	2.15%
明溪县三钢矿业有限责任公司	采购原辅材料	参考市价	25,704,725.96	0.32%	14,581,442.00	0.2%
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	采购原辅材料	参考市价	304,773.17	0%	133,953.00	0%
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	接受工程劳务	参考市价	375,000.00	0%	0.00	0%
中国国际钢铁制品有限公司	采购原辅材料	参考市价	837,108.03	0.01%	0.00	0%
福建省三明钢联有限责任公司	采购原辅材料	参考市价	4,498,787.58	0.06%	0.00	0%
福建省连城锰矿有限责任公司	采购原辅材料	参考市价	218,443.06	0%	0.00	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
福建省三钢（集团）有限责任公司	销售钢材	参考市价	1,175,707.91	0.01%	733,116.11	0.01%
福建省三钢（集团）有限责任公司	销售煤气	成本加成	162,308,164.93	90.5%	152,788,149.68	95.53%
福建省三钢（集团）有限责任公司	销售蒸汽	成本加成	23,665,310.00	100%	20,674,091.20	100%
福建省三钢（集团）有限责任公司	让售材料	参考市价	12,226,336.52	8.21%	15,795,657.01	10.16%
福建三钢冶金建设有限公司	销售钢材	参考市价	20,788,475.52	0.25%	24,570,937.68	0.27%
福建三钢冶金建设有限公司	让售材料	参考市价	20,914,525.32	14.04%	1,276,108.59	0.82%
三明市三钢矿山开发有限公司	销售钢材	参考市价	85,504.06	0%	2,008.79	0%

三明市三钢矿山开发有限公司	让售材料	参考市价	1,522,748.76	1.02%	397,558.22	0.26%
三明市三钢矿山开发有限公司	销售煤气	成本加成	2,279,160.40	1.27%	1,332,734.41	0.83%
三明市三钢汽车运输有限公司	销售钢材	参考市价	123,486.59	0%	208,726.28	0%
三明市三钢汽车运输有限公司	让售材料	参考市价	101,226.12	0.07%	60,362.07	0.04%
福建省闽光新型材料有限公司	销售钢材	参考市价	135,951,860.12	1.61%	976,020.79	0.01%
福建省闽光新型材料有限公司	让售材料	参考市价	0.00	0%	10,138.51	0.01%
厦门国贸集团股份有限公司	销售钢材	参考市价	95,427,631.80	1.13%	192,331,135.56	2.11%
三明市三钢煤化工有限公司	销售钢材	参考市价	60,282.89	0%	70,661.99	0%
三明市三钢煤化工有限公司	让售材料	参考市价	220,064.38	0.15%	327,334.77	0.21%
三明市三钢煤化工有限公司	销售煤气	成本加成	923,872.28	0.52%	708,912.44	0.44%
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	销售钢材	参考市价	228,621.50	0%	0.00	
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	销售煤气	成本加成	13,831,740.72	7.71%	5,108,820.00	3.19%
福建三钢(集团)三明化工有限责任公司	让售材料	参考市价	18,467,050.98	12.4%	13,884,701.66	8.93%
福建钢松房地产开发有限公司	销售钢材	参考市价	909,504.65	0.01%	2,092,007.79	0.02%
三钢集团(龙海)矿微粉有限公司	让售材料	参考市价	8,410,895.12	5.65%	14,066,994.80	9.05%
福建省德化鑫阳矿业有限公司	让售材料	参考市价	0.00	0%	711,340.51	0.46%
福建省冶金贸易发展有限公司	销售钢材	参考市价	0.00	0%	13,573,466.81	0.15%
福建三安钢铁有限公司	让售材料	参考市价	5,020,106.69	3.37%	15,289,518.93	9.83%
福建三安钢铁有限公司	销售钢材	参考市价	16,388,888.84	25.2%		
三明市钢岩矿业有限公司	销售钢材	参考市价	46,523.41	0%	16,420.96	0%
三明市钢岩矿业有限公司	让售材料	参考市价	261,312.20	0.18%	273,038.71	0.18%
三明市钢岩矿业有限公司	提供劳务	参考市价	135,396.15	51.46%	132,874.07	62.4%
明溪县三钢矿业有限责任公司	销售钢材	参考市价	20,339.08	0%	39,151.22	0%
明溪县三钢矿业有限责任公司	让售材料	参考市价	46,465.49	0.03%	48,067.00	0.03%
明溪县三钢矿业有限责任公司	提供劳务	参考市价	80,927.03	30.76%	47,334.69	22.23%
三明市三钢建筑工程有限公司	销售钢材	参考市价	10,567,727.08	0.12%	52,915,027.41	0.58%
三明市三钢建筑工程有限公司	让售材料	参考市价	1,033,594.40	0.69%	698,137.40	0.45%
福建省三安环保资源有限公司	销售钢坯	参考市价	3,261,666.67	0.05%	0.00	0%
福建省三明钢联有限责任公司	销售钢材	参考市价	24,934,065.05	0.29%	0.00	0%
福建省三明钢联有限责任公司	让售材料	参考市价	29,791,047.52	20%	0.00	0%
福建省三明钢联有限责任公司	提供劳务	参考市价	46,789.79	17.78%	0.00	0%
福建省三明化工总厂建筑工程公司	销售钢材	参考市价	36,077.44	0%	0.00	0%

## (2) 关联托管/承包情况

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/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	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	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
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	福建三安钢铁有限公司 53.9733% 股权		股权托管	2010 年 01 月 01 日		协商定价	0.00	每年托管费收入 150 万元
福建省冶金(控股)有限责任公司	福建三钢闽光股份有限公司	中国国际钢铁制品有限公司 32% 股权		股权托管	2011 年 01 月 01 日		协商定价	0.00	每年托管费收入 30 万元

### ► 公司委托管理/出包情况表

无

### 关联托管/承包情况说明

(1) 三钢集团持有福建三安钢铁有限公司（以下简称三安钢铁）53.9733%股权。三安钢铁的钢材产品主要为热轧带肋钢筋。为避免其与本公司业务可能构成同业竞争，同时，为了统一协调原燃材料资源和品种市场，进一步完善建材品种规格，充分发挥协同效应，实现规模效益，巩固本公司在福建省钢铁行业中的区域龙头地位及市场占有率，为择机收购三钢集团所持三安钢铁公司 53.9733%的股权做好准备，经本公司与三钢集团友好协商，三钢集团同意本公司对其所持三安钢铁公司的全部股权进行托管，由本公司代表三钢集团行使对三安钢铁公司53.9733%股权的股东权利（收益权及处分权除外）。股权托管期限为自2010年1月1日起，至三钢集团将其所持三安钢铁公司53.9733%的股权转让给本公司之日止。托管费用每两年进行一次协商或调整。

(2) 福建省冶金(控股)有限责任公司（以下简称“冶金控股公司”）持有中国国际钢铁制品有限公司（以下简称“中钢公司”）32%股权。为了避免冶金控股公司因参股中钢公司而与本公司之间发生同业竞争，同时，有利于保障公司加强市场协调，充分发挥协同效应，巩固本公司在福建省钢铁行业中的区域龙头地位及市场占有率，为本公司择机收购冶金控股公司所持中钢公司32%的股权做好准备，冶金控股公司同意委托本公司对其所持中钢公司32%股权进行托管。由本公司代表冶金控股公司行使中钢公司32%股权的股东权利（收益权及处分权除外）。股权托管期限为自2011年1月1日起，至冶金控股公司将其所持中钢公司32%的股权转让给本公司之日止。本公司托管冶金控股公司所持中钢公司32%的股权的费用每两年进行一次协商或调整。

## (3) 关联租赁情况

无

## 公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
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	良好	235,294,765.29	2001年11月26日	2021年12月25日	参考市价	8,545,951.28	没有直接效益
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	良好	5,577,987.03	2005年01月01日	2021年12月25日	参考市价	202,593.54	没有直接效益
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	良好	16,609,165.34	2007年02月01日	2021年12月25日	参考市价	603,246.97	没有直接效益
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	良好	20,157,895.95	2009年09月01日	2021年12月25日	参考市价	732,138.54	没有直接效益
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、仓库	良好	20,393,674.23	2012年01月01日	2013年12月31日	参考市价	1,468,350.00	没有直接效益
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	机器设备	良好	301,000,000.00	2012年01月01日	2012年12月31日	成本加成	8,490,000.00	中板毛利率为-3.56%
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	机器设备	良好	586,000,000.00	2012年04月01日	2012年12月31日	成本加成	13,050,000.00	中板毛利率为-3.56%
福建省闽光新型材料有限公司	福建三钢闽光股份有限公司	厂房及机器设备	良好	145,124,399.84	2011年07月01日	2020年12月30日	成本加成	12,556,304.61	生产产品毛利率为5.37%
福建天尊新材料制造有限公司	福建三钢闽光股份有限公司	厂房及机器设备	良好	452,850,000.00	2012年04月01日	2016年12月31日	成本加成	21,862,500.00	增加公司铁水产量

## 关联租赁情况说明

主要是向控股股东租赁土地和办公大楼及厂房机器设备，向两参股公司福建省闽光新型材料有限公司及福建天尊新材料制造有限公司租赁厂房机器设备。

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
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	100,000,000.00	2012年02月03日	2012年08月03日	是
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	359,288,941.00	2011年03月07日	2015年05月21日	否
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	600,000,000.00	2011年08月01日	2018年08月01日	否
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	400,000,000.00	2012年04月09日	2019年04月09日	否
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	100,000,000.00	2011年10月25日	2012年10月23日	否
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	33,000,000.00	2011年10月28日	2012年09月20日	否
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	90,000,000.00	2011年11月14日	2012年11月14日	否
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	95,000,000.00	2011年12月07日	2012年12月06日	否
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	90,000,000.00	2011年10月31日	2012年10月30日	否
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	50,000,000.00	2011年11月15日	2012年11月15日	否
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	40,000,000.00	2011年11月30日	2012年11月30日	否
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	70,000,000.00	2011年12月06日	2012年12月06日	否
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	75,000,000.00	2011年12月21日	2012年12月21日	否
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	25,000,000.00	2010年03月15日	2013年03月14日	否
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	35,000,000.00	2010年04月01日	2013年03月30日	否
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	20,000,000.00	2010年07月31日	2013年07月30日	否
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	110,000,000.00	2011年09月15日	2012年09月15日	否

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	200,000,000.00	2011 年 09 月 29 日	2012 年 09 月 29 日	否
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	200,000,000.00	2011 年 11 月 17 日	2012 年 11 月 17 日	否
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	50,000,000.00	2011 年 07 月 12 日	2012 年 07 月 11 日	是
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	40,000,000.00	2011 年 08 月 11 日	2012 年 08 月 10 日	是
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	30,000,000.00	2011 年 08 月 11 日	2012 年 08 月 10 日	是
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	60,000,000.00	2012 年 01 月 18 日	2013 年 01 月 18 日	否
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	30,000,000.00	2012 年 01 月 13 日	2013 年 01 月 12 日	否
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	50,000,000.00	2012 年 01 月 30 日	2013 年 01 月 30 日	否
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	10,000,000.00	2012 年 01 月 16 日	2013 年 01 月 16 日	否
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	20,000,000.00	2012 年 01 月 31 日	2013 年 01 月 30 日	否
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	100,000,000.00	2012 年 01 月 31 日	2012 年 07 月 31 日	是
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	20,000,000.00	2012 年 01 月 10 日	2012 年 12 月 10 日	否
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	50,000,000.00	2012 年 02 月 01 日	2013 年 01 月 31 日	否
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	55,000,000.00	2012 年 02 月 16 日	2013 年 02 月 16 日	否
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	40,000,000.00	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	是
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	10,000,000.00	2012 年 02 月 29 日	2013 年 02 月 28 日	否
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	30,000,000.00	2012 年 02 月 28 日	2013 年 02 月 21 日	否
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	100,000,000.00	2012 年 02 月 29 日	2013 年 02 月 28 日	否
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	30,000,000.00	2012 年 02 月 29 日	2013 年 02 月 28 日	否

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	20,000,000.00	2012年03月02日	2013年03月02日	否
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	50,000,000.00	2012年03月08日	2013年03月08日	否
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	50,000,000.00	2012年03月12日	2013年03月12日	否
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	100,000,000.00	2012年03月16日	2013年03月16日	否
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	50,000,000.00	2012年03月16日	2013年03月16日	否
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	50,000,000.00	2012年03月16日	2013年03月16日	否
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	35,000,000.00	2012年03月23日	2013年03月23日	否
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	92,060,651.28	2012年03月30日	2012年08月28日	是
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	50,000,000.00	2012年04月01日	2013年04月01日	否
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	100,000,000.00	2012年05月25日	2013年05月25日	否

#### 关联担保情况说明

(1) 本期，母公司福建省三钢（集团）有限责任公司为本公司银行借款120,206.065128万元（其中包含以前年度担保的金额135,300.00万元）提供担保。截至2012年6月30日止，担保借款余额为255,506.065128万元（其中：短期借款担保余额247,506.065128万元，一年内到期的非流动负债担保余额6,000.00万元，长期借款担保余额2,000.00万元）。

(2) 本期，本公司开具的银行承兑汇票10,000.00万元，均由母公司福建省三钢（集团）有限责任公司提供担保，期限自2012年2月至2012年8月止。

(3) 2011年8月，本公司发行了6亿元第一期公司债券，2012年4月本公司又发行了4亿元第二期公司债券，这两期公司债券期限均为7年，附第5年末本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。由母公司福建省三钢（集团）有限责任公司为本公司发行本次公司债券提供了无条件不可撤销的连带责任担保。

(4) 上一年度，本公司将120吨转炉及200平方米烧结机等部分生产设备，以售后回租方式出售给建信金融租赁股份有限公司，上述设备原值总计53,610.36万元，净值49,612.02万元，融资金额为50,000.00万元，期限自2011年3月至2015年5月止，由控股股东福建省三钢（集团）有限责任公司提供担保。截至2012年6月30日止，该融资租赁租金余额为39,676.0173万元。

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

1、提供商标使用权：本公司许可福建三安钢铁有限公司使用注册商标，本期收取商标使用费 4,039,465.32 元。

2、综合服务费：根据本公司与母公司福建省三钢（集团）有限责任公司签订的《综合服务协议书》（有效期自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止），由福建省三钢（集团）有限责任公司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；⑤消防、保卫；⑥道路维护；⑦电讯服务。协议约定每年服务费为 2,985.66 万元，其中不包括据实收取的职工教育经费、大面积路面维修费及电讯服务费。

2012 年上半年，本公司已与三钢集团结算上半年该项费用 15,533,467.99 元，其中协议约定的综合服务费 14,928,000 元及据实收取的电讯服务费 587,779.99 元、零星服务费 17,688 元。

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收票据	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司		5,283,100.00
	福建省闽光新材料有限公司	34,760,000.00	35,000,000.00
	福建三安钢铁有限公司	20,000,000.00	
	厦门国贸集团股份有限公司	6,000,000.00	18,244,000.00
应收账款	福建省闽光新材料有限公司	16,892.27	
	福建省三明化工总厂建筑工程公司	12,172.54	
	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	311,417.83	
预付款项	中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司		62,191,165.18
	临汾市闽光能源有限责任公司		2,879,217.67
	曲沃县闽光焦化有限责任公司	38,636,079.63	39,748,616.62
	福建三安钢铁有限公司	77,757.96	
	福建三钢国贸有限公司	32,698,278.66	18,830,013.34
其他应收款	厦门国贸集团股份有限公司(期货保证金)	1,000.52	1,000.52

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	厦门国贸集团股份有限公司	18,508,124.99	
	福建三钢冶金建设有限公司	18,433,600.00	18,433,600.00
	福建省三钢（集团）有限责任公司	10,910,628.88	9,873,940.21
	福建省闽光新型材料有限公司	52,337.02	2,155,980.38
	福建省三明钢联有限责任公司	416,830.83	2,042,065.27
	福建省德化鑫阳矿业有限公司	3,594,645.80	
	福建钢松房地产开发有限公司	935,879.56	
预收款项	福建省闽光新型材料有限公司	9,058,452.32	10,082,364.70
	厦门国贸集团股份有限公司	9,445,262.04	16,696,792.82
	福建三安钢铁有限公司	902,757.96	
	福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	26,215.10	5,438.00
	中国国际钢铁制品有限公司	24,669.90	24,669.90
	福建省三明钢联有限责任公司	163,564.87	2,032,577.20

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本期公司没有未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：无

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

截止2012年6月30日，公司及公司的控股股东所作的承诺均得到严格遵守。具体承诺详见本报告“第六章董事会报告之第七节重要事项之第十二项承诺事项履行情况部分”。

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

## 2、债务重组

无

## 3、企业合并

无

## 4、租赁

无

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、年金计划主要内容及重大变化

为给职工提供补充退休福利，本公司与母公司福建省三钢（集团）有限责任公司一并于2007年7月份建立了企业年金计划。本公司企业年金缴费比例控制在上年度公司职工工资总额的5%以内，并根据企业自身经济效益状况自主调整。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。本期企业年金计划无变动。

## 7、其他需要披露的重要事项

截至2012年6月30日止，本公司无其他需要披露的重要事项。

### （十五）母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	343,862.72	100%	16,348.52	5%	139.00	100%	6.95	5%
组合小计	343,862.72	100%	16,348.52	5%	139.00	100%	6.95	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	343,862.72	--	16,348.52	--	139.00	--	6.95	--

应收账款种类的说明：

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

(2) 本报告期不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期内又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

➤ 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

➤ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	343,862.72	100%	16,348.52	139.00	100%	6.95
1 年以内小计	343,862.72	100%	16,348.52	139.00	100%	6.95
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	343,862.72	--	16,348.52	139.00	--	6.95

➤ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

➤ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

➤ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	关联方	311,417.83	一年以内	90.56%
福建省闽光新型材料有限公司	关联方	16,892.27	一年以内	4.91%
福建省三明化工总厂建筑工程公司	关联方	12,172.54	一年以内	3.54%
福建省三明钢铁厂劳动服务公司	非关联方	1,444.00	一年以内	0.42%
三明市第五医院	非关联方	1,383.12	一年以内	0.4%
合计	--	343,309.76	--	99.84%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
福建三钢（集团）三明化工有限责任公司	关联方	311,417.83	90.56%
福建省闽光新型材料有限公司	关联方	16,892.27	4.91%

福建省三明化工总厂建筑工程公司	关联方	12,172.54	3.54%
合计	--	340,482.64	99.02%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
保证金、员工暂借款及备用金等	17,196,604.57	100%	8,275.36	5%	17,071,707.32	100%		
组合小计	17,196,604.57	100%	8,275.36	5%	17,071,707.32	100%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	17,196,604.57	--	8,275.36	--	17,071,707.32	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(2) 本报告期内不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期内又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

#### ➤ 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### ➤ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	17,196,604.57	100%	8,275.36	17,071,707.32	100%	
1 年以内小计	17,196,604.57	100%	8,275.36	17,071,707.32	100%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	17,196,604.57	--	8,275.36	17,071,707.32	--	

➤ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

➤ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

➤ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本公司金额较大的其他应付款主要是建信金融租赁股份有限公司融资租赁保证金。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
建信金融租赁股份有限公司	融资租赁出租方	15,000,000.00	1 年以内	87.23%
代扣职工医疗保险		298,533.71	1 年以内	1.9%
谭梅华	员工	166,670.90	1 年以内	0.97%
郭立大	员工	146,000.00	1 年以内	0.85%
福建三钢小蕉实业发展有限公司	非关联方	111,323.00	1 年以内	0.65%
合计	--	15,722,527.42	--	91.59%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
厦门国贸集团股份有限公司(期货保证金)	关联方	1,000.52	0.01%
合计	--	1,000.52	0.01%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建省闽光新型材料有限公司	权益法	9,450,000.00	24,728,686.74	305,584.63	25,034,271.37	21%	21%	持股比例与表决权比	0.00	0.00	

司								例一致			
福建天尊新材料制造有限公司	权益法	12,000,000.00	31,285,557.35	281,422.06	31,566,979.41	30%	30%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
福建三钢国贸有限公司	权益法	9,800,000.00	94,326,192.99	3,339,517.36	97,665,710.35	49%	49%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	成本法	30,000,000.00	29,859,515.32		29,859,515.32	13.33%	13.33%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
萍乡焦化有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	5.5556%	5.5556%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	871,500.00
丰城新高焦化有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00	3%	3%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
中国平煤神马集团许昌首山焦化有限责任公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	10%	10%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司	成本法	150,080,100.00		150,080,100.00	150,080,100.00	6.87%	6.87%	持股比例与表决权比例一致	0.00	0.00	
合计	--	251,830,100.00	200,699,952.40	174,006,624.05	374,706,576.45	--	--	--	0.00	0.00	871,500.00

#### 长期股权投资的说明

本期长期股权投资按权益法核算增加长期股权投资 3,926,524.05 元, 新增投资中国平煤神马集团许昌首山焦化有限责任公司 20,000,000.00 元、鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司 150,080,100.00 元。

## 4、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,552,635,814.45	9,113,031,398.33
其他业务收入	402,947,741.22	357,684,421.01
营业成本	8,684,056,067.78	9,066,663,891.13
合计		

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金制造业	8,552,635,814.45	8,297,109,253.44	9,113,031,398.33	8,738,344,338.99
合计	8,552,635,814.45	8,297,109,253.44	9,113,031,398.33	8,738,344,338.99

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
螺纹钢	4,550,622,200.05	4,263,225,637.87	4,279,164,345.68	3,958,878,134.24
钢筋混凝土线材	863,134,057.54	843,652,978.46	1,086,511,557.29	1,064,350,924.13
金属制品用线材	1,427,010,806.59	1,415,880,549.84	1,457,150,956.71	1,432,191,388.98
中板	1,628,928,195.70	1,686,912,639.49	2,223,969,762.63	2,216,139,079.21
外购钢材	17,912,566.42	17,906,356.21	50,851,269.93	50,712,404.85
钢坯	65,027,988.15	69,531,091.57	15,383,506.09	16,072,407.58
合计	8,552,635,814.45	8,297,109,253.44	9,113,031,398.33	8,738,344,338.99

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建省	6,301,863,365.50	6,055,881,958.99	6,507,628,080.08	6,197,205,467.64
其他省份	2,250,772,448.95	2,241,227,294.45	2,605,403,318.25	2,541,138,871.35
合计	8,552,635,814.45	8,297,109,253.44	9,113,031,398.33	8,738,344,338.99

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

第一名	315,275,695.52	3.52%
第二名	202,586,811.48	2.26%
第三名	199,375,519.36	2.23%
第四名	198,815,463.91	2.22%
第五名	191,373,661.65	2.14%
合计	1,107,427,151.92	12.37%

#### 营业收入的说明

本公司主营业务收入、主营业务成本、毛利率的波动主要受本公司产品的产销量、产品结构、国内钢材市场销售价格、供求关系以及国内外主要原燃料采购价格等因素的综合影响所致。2012年上半年公司产品的平均销售价格较上年同期下降，主营业务毛利率较上年同期降低1.12个百分点。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

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	871,500.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,926,524.05	11,257,386.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	176,513.59	0.00
合计	4,974,537.64	11,257,386.88

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
萍乡焦化有限责任公司	871,500.00	0.00	参股单位分红
合计	871,500.00	0.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建省闽光新型材料有限公司	305,584.63	-1,580,993.71	本期参股公司净利润较上年同期增加
福建天尊新材料制造有限公司	281,422.06	1,014,503.80	本期参股公司净利润较上年同期减少
福建三钢国贸有限公司	3,339,517.36	11,823,876.79	本期参股公司净利润较上年同期减少
合计	3,926,524.05	11,257,386.88	--

投资收益的说明：

截至2012年6月30日止，本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、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	15,326,333.30	151,419,761.12
加：资产减值准备	6,530,791.22	-2,676,581.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,180,218.47	219,096,536.78
无形资产摊销	472,735.01	470,284.99
长期待摊费用摊销	199,999.98	1,534,062.48
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）		-1,689,777.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-5,590,433.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	127,278,935.77	72,442,301.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,974,537.64	-11,257,386.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	796,306.51	6,157,230.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-335,135,956.25	-144,824,127.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-373,585,398.07	-771,613,378.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-702,675,155.59	576,455,692.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,043,176,161.05	95,514,618.38
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		502,500,000.00

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	695,593,755.13	1,149,796,328.68
减：现金的期初余额	1,465,137,577.14	552,518,933.26
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	-769,543,822.01	597,277,395.42

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.52%	0.029	0.029
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3%	0.017	0.017

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### ► 报告期内公司利润构成发生重大变化的说明

单位：（人民币）元

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减%
资产减值损失	6,530,791.22	-2,676,581.47	344.00
投资收益	4,974,537.64	11,257,386.88	-55.81
营业利润	3,458,932.79	173,880,233.73	-98.01
营业外收入	7,291,514.07	1,698,177.04	329.37
利润总额	10,750,054.86	175,578,254.02	-93.88
所得税费用	-4,576,278.44	24,158,492.90	-118.94
归属于母公司所有者的净利润	15,326,333.30	151,419,761.12	-89.88
基本每股收益	0.029	0.283	-89.75

(1)资产减值损失较上年同期增长344%，主要是报告期计提存货跌价准备较上年同期增加所致。

(2)投资收益较上年同期降低55.81%，主要是报告期参股公司实现利润较上年同期减少所致。

(3)营业外收入较上年同期增长329.37%，主要是报告期处置非流动资产利得较上年同期增加所致。

(4)营业利润、利润总额分别较上年同期降低98.01%、93.88%，主要是报告期营业收入、投资收益较上年同期减少，期间费用、资产减值损失较上年同期增加所致。

(5)所得税费用较上年同期降低118.94%，主要是本期实现的利润较上年同期减少所致。

(6)归属于母公司所有者的净利润较上年同期降低89.88%，主要是报告期实现利润较上年同期减少所致。

(7)基本每股收益较上年同期降低89.75%，主要是报告期归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少所致。

#### ► 报告期内公司资产、负债及所有者权益结构同比发生重大变化说明

公司截止2012年6月30日、2011年12月31日总资产分别为956,762.20万元和902,148.11万元。下列资产构成变动情况如下：

单位：（人民币）万元

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日	增减%
货币资金	69,559.38	146,513.76	-52.52
应收票据	127,757.13	80,212.73	59.27
应收账款	32.75	0.01	247,922.87
预付款项	14,604.58	24,834.84	-41.19
长期股权投资	37,470.66	20,070.00	86.70
固定资产	415,739.34	313,611.90	32.56
在建工程	35,180.11	93,180.02	-62.25
递延所得税资产	110.13	189.76	-41.96
应付职工薪酬	4,924.08	7,694.44	-36.00
应交税费	-11,062.73	13,620.65	-181.22
应付利息	5,798.70	2,254.09	157.25
应付债券	99,114.23	59,454.58	66.71

(1)货币资金期末余额较年初余额减少76,954.38万元，减少幅度52.52%，主要系报告期钢材价格下跌、营业收入减少以及大宗原燃材料采购增加而支付较多的资金所致。

(2)应收票据报告期末较年初增长59.27%，主要系报告期银行承兑汇票贴现量较少所致。

(3)应收账款报告期末较年初增长247,922.87%，主要系报告期末本公司应收货款32.36万元所致。

(4)预付款项报告期末较年初减少41.19%，主要系本期末采购货物款项结算较多所致。

(5)长期股权投资报告期末较年初增长86.70%，主要系报告期内本公司付鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司投资款增加所致。

(6)固定资产报告期末较年初增加32.56%，主要系本公司报告期内在建工程转入固定资产增加所致。

(7)在建工程报告期末较年初减少62.25%，主要系本公司报告期内在建工程转入固定资产增加所致。

(8)递延所得税资产报告期末较年初减少41.96%，主要系报告期转销上年存货跌价准备所致。

(9)应付职工薪酬报告期末较年初减少36.00%，主要系报告期内支付各项社会保险费增加所致。

(10)应交税费报告期末较年初减少181.22%，主要系报告期增值税进项税较多而销项税不足抵扣所致。

(11)应付利息报告期末较年初增长157.25%，主要系报告期发行第二期公司债券所计提应付公司债券利息增加所致。

(12)应付债券报告期末较年初增长66.71%，主要系报告期发行第二期公司债券所致。

#### ► 报告期内公司现金流量构成同比发生重大变化的情况

单位：(人民币)元

项 目	本 期	上年同期	增减比例 (%)
	合并	合并	
经营活动产生的现金流量净额	-1,043,176,161.05	95,514,618.38	-1,192.16
投资活动产生的现金流量净额	-377,212,442.04	-266,117,461.03	41.75

(1)经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降1192.16%，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致。

(2)投资活动产生的现金流量净额(净流出)较上年同期增加41.75%，主要是报告期投资支付的现金较上年同期增加所致。

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名并盖章的 2012 年半年度报告。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：卫才清

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日