

公司代码：600802

公司简称：福建水泥

福建水泥股份有限公司 2015 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	12

一、重要提示

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

1.2 未出席董事情况

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席原因的说明	被委托人姓名
何友栋	董事	出差	王振涛
陈兆斌	董事	参加培训	王振涛
刘宝生	独立董事	健康原因	胡继荣

1.3 公司负责人姜丰顺、主管会计工作负责人陈雅瑄及会计机构负责人（会计主管人员）郑慧星保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	5,180,820,955.15	5,402,736,476.25	-4.11
归属于上市公司股东的净资产	1,044,855,363.30	1,354,541,673.15	-22.86
归属于上市公司股东的每股净资产	2.74	3.55	-22.86
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	17,318,163.58	223,473,363.54	-92.25
每股经营活动产生的现金流量净额	0.05	0.59	-92.25

2015 年第三季度报告

	年初至报告期末 (1-9 月)	上年初至上年报告期末 (1-9 月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	2, 243, 453, 462. 59	1, 424, 366, 006. 58	57. 51
归属于上市公司股东的净利润	-203, 931, 345. 74	-14, 150, 109. 89	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-215, 154, 139. 29	-55, 011, 729. 86	
加权平均净资产收益率 (%)	-17. 220	-1. 380	减少 15. 84 个百分点
基本每股收益 (元/股)	-0. 534	-0. 037	
稀释每股收益 (元/股)	-0. 534	-0. 037	
扣除非经常性损益后基本每股收益 (元/股)	-0. 563	-0. 144	

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9 月)	年初至报告期末 金额 (1-9 月)	说明
非流动资产处置损益		4, 283, 731. 10	处置武夷山凌云宾馆资产收益。
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3, 001, 546. 67	8, 147, 384. 05	资源综合利用退税及用电补助等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126, 247. 56	-196, 353. 57	
所得税影响额	43. 63	43. 63	
少数股东权益影响额 (税后)	-168, 775. 08	-1, 012, 011. 66	
合计	2, 706, 567. 66	11, 222, 793. 55	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东 (或无限售条件股东) 持股情况表

单位：股

股东总数 (户)		39, 544				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
福建省建材 (控股) 有限责任公司	109, 913, 089	28. 78	0	无	0	境内非国有法人
南方水泥有限公司	20, 090, 951	5. 26	0	无	0	境内非国有法人
福建煤电股份有限公司	10, 208, 933	2. 67	0	无	0	国有法人
许春辉	3, 197, 060	0. 84	0	无	0	境内自然人

杨敏	3,022,615	0.79	0	无	0	境内自然人
王有辉	2,891,700	0.76	0	无	0	境内自然人
王文化	2,359,100	0.62	0	无	0	境内自然人
福建省投资开发集团有限责任公司	2,001,000	0.52	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司—泰达宏利集利债券型证券投资基金	1,884,600	0.49	0	无	0	其他
励正	1,696,108	0.44	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
福建省建材（控股）有限责任公司	109,913,089	人民币普通股	109,913,089			
南方水泥有限公司	20,090,951	人民币普通股	20,090,951			
福建煤电股份有限公司	10,208,933	人民币普通股	10,208,933			
许春辉	3,197,060	人民币普通股	3,197,060			
杨敏	3,022,615	人民币普通股	3,022,615			
王有辉	2,891,700	人民币普通股	2,891,700			
王文化	2,359,100	人民币普通股	2,359,100			
福建省投资开发集团有限责任公司	2,001,000	人民币普通股	2,001,000			
中国银行股份有限公司—泰达宏利集利债券型证券投资基金	1,884,600	人民币普通股	1,884,600			
励正	1,696,108	人民币普通股	1,696,108			
上述股东关联关系或一致行动的说明	除上述法人股东之间未存在关联关系外，公司未详其他股东之间是否存在关联关系或者是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件 股东持股情况表

适用 不适用

三、 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

合并资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减额	增减幅(%)
应收票据	1,073.05	4,317.25	-3,244.20	-75.15
预付款项	10,849.46	1,095.46	9,754.00	890.41
其他应收款	5,655.68	3,670.00	1,985.68	54.11

在建工程	19,246.04	28,666.98	-9,420.94	-32.86
应付票据	30,197.21	22,123.16	8,074.05	36.50
预收款项	13,188.10	7,173.83	6,014.27	83.84
应交税费	1,704.03	3,747.58	-2,043.55	-54.53
其他流动负债	2,519.15	235.08	2,284.07	971.59
未分配利润	-6,858.89	15,023.56	-21,882.44	-145.65
合并利润表项目	本期发生额	上年同期	增减额	增减幅(%)
营业收入	224,345.35	142,436.60	81,908.75	57.51
营业成本	224,038.82	118,929.23	105,109.59	88.38
财务费用	11,248.14	7,551.72	3,696.42	48.95
资产减值损失	1,053.09	543.00	510.09	93.94
利润总额	-25,785.88	2,263.79	-28,049.67	-1,239.06
所得税费用	68.10	1,737.84	-1,669.74	-96.08
归属于母公司所有者的净利润	-20,393.13	-1,415.01	-18,978.12	
其他综合收益的税后净额	-9,055.64	1,059.16	-10,114.79	-954.99
合并现金流量表	本期发生额	上年同期	增减额	增减幅(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	281,378.53	189,964.90	91,413.63	48.12
收到其他与经营活动有关的现金	19,354.56	10,639.15	8,715.41	81.92
购买商品、接受劳务支付的现金	254,579.86	128,704.58	125,875.28	97.80
收回投资收到的现金		225.00	-225.00	-100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	671.00	341.00	330.00	96.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,288.99	22,638.46	-11,349.47	-50.13
投资支付的现金		1,090.50	-1,090.50	-100.00
吸收投资收到的现金	980.00	2,000.00	-1,020.00	-51.00
取得借款收到的现金	114,734.85	79,950.00	34,784.85	43.51
收到其他与筹资活动有关的现金	33.19	20,000.00	-19,966.81	-99.83
支付其他与筹资活动有关的现金	618.41	2,080.29	-1,461.88	-70.27

变动说明：

（一）合并资产负债表项目变动

（1）应收票据期末数比期初数减少 3,244.20 万元，下降 75.15%，系本期增加了票据使用量和收回到期票据所致。

（2）预付款项期末数比期初数增加 9,754.00 万元，上升 890.41%，主要是本期预付电费及新增子公司福润销售预付华润水泥货款增加所致。

（3）其他应收款期末数比期初数增加 1,985.68 万元，上升 54.11%，主要系本期支付生态保证金 596 万元及子公司福润销售的进项税待抵扣款增加所致。

(4) 在建工程期末数比年初数减少 9,420.94 万元, 下降 32.86%, 主要是本期子公司宁德建福项目建设完成转入固定资产 11,253 万元。

(5) 应付票据期末数比年初数增加 8,074.05 万元, 上升 36.50%, 系报告期开具的银行承兑汇票增加所致。

(6) 预收账款期末数比年初数增加 6,014.27 万元, 上升 83.84%, 主要是本期子公司福润销售预收客户水泥货款增加所致。

(7) 应交税费期末数比年初数减少 2,043.55 万元, 下降 54.53%, 主要原因是本期经营亏损, 企业所得税等各应交税费下降所致。

(8) 其他流动负债期末数比年初数增加 2,284.07 万元, 上升 971.59%, 主要是本期预提自备车及担保风险金等尚未支付所致, 其中: 炼石厂预提自备车费用 345.06 万元, 代理费 174.27 万元, 公司本部预提担保风险金 534.65 万元, 永安建福预提材料及大修费用 208.98 万元。

(9) 未分配利润期末数较期初数减少 21,882.44 万元, 下降 145.65%, 系报告期公司经营亏损所致。

(二) 合并利润表项目变动

(1) 营业收入较上年同期增加 81,908.75 万元, 上升 57.51%, 主要是报告期新增合并福润销售公司(销售华润水泥产品)收入 112,643.40 万元及同比本公司主要因产品售价大幅下滑及销量有所下降减少销售收入 30,734.65 万元所致。

(2) 营业成本较上年同期增加 105,109.59 万元, 上升 88.38%, 主要是报告期新增合并福润销售公司(销售华润水泥产品)增加营业成本 112,643.40 万元, 以及同比本公司主要因销量减少及煤炭等大宗原材料采购价格下降减少营业成本 7533.81 万元所致。

(3) 财务费用较上年同期增加 3,696.42 万元, 上升 48.95%, 主要是报告期借款增加及子公司海峡水泥、宁德建福在建项目投产其借款利息停止资本化所致。

(4) 资产减值损失较上年同期增加 510.09 万元, 上升 94.93%, 主要是报告期子公司海峡水泥计提存货跌价准备 581 万元所致。

(5) 利润总额较上年同期减少 28,049.67 万元, 主要是报告期公司商品售价同比大幅下降及销量减少导致增亏 15,582.53 万元(与上年同口径), 以及报告期新投产项目海峡水泥、宁德建福未达产和成本较高以及其他原因影响本期利润-12,430.23 万元。

(6) 所得税费用较上年同期减少 1,669.74 万元, 下降 96.08%, 系报告期公司应税利润大幅减少所致。

(7) 归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少 18,978.12 万元, 主要是报告期公司利润总额同比大幅减少所致。

(8) 其它综合收益较上年同期减少 10,114.79 万元, 下降 954.09%, 系本期公司所持可供出售金融资产(兴业银行、兴业证券股票)股价下跌使公允价值下降相应减少所致。

(三) 合并现金流量表项目

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加91,413.63万元, 上升48.12%, 主要是报告期新增合并福润销售公司(销售华润水泥)增加现金流入137,541.33万元, 以及同比本公司主要因产品销售量、价下滑减少收入46,127.71万元所致。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加8,715.41万元, 上升81.92%, 主要是本期收到投标保证金及往来款较上年同期增加所致。

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加125,875.28万元, 上升97.80%, 主要是报告期新增合并福润销售公司(销售华润水泥)增加现金流出139,361.62万元, 以及同比本公司主要因煤炭等大宗原燃材料采购价格下降相应减少现金流出13,486.34万元所致。

(4) 收回投资收到的现金较上年同期减少225万元, 下降100%。系上年同期公司收到三明三真生物科技公司5.91%股权转让款。

(5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上期增加330万元, 上升96.77%, 主要是本期公司出售武夷山凌云宾馆资产收到的现金较上年同期处置报废火车皮收到的现金多所致。

(6) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少11,349.47万元, 下降50.13%, 主要是上年同期项目建设尚处高峰期, 海峡水泥、建福厂综合节能技改项目支付的设备及工程款较本期多所致。

(7) 投资支付的现金较上期减少1,090.50万元, 下降100%, 系上年同期公司支付收购少数股东持有的宁德建材建福20.58%股权款1,090万元。

(8) 吸收投资收到的现金较上年同期减少 1,020 万元, 下降 51%, 系报告期收到新设子公司福润销售公司少数股东华润水泥投资有限公司出资款 980 万元, 上年同期收到子公司海峡水泥少数股东的增资款 2,000 万元。

(9) 取得借款收到的现金较上年同期增加 34,785.85 万元, 上升 43.51%, 主要是报告期公司经营净现金流减少, 增加融资所致。

(10) 收到其他与筹资活动有关的现金较上期减少 19,966.81 万元, 减少 99.83%, 主要是上年同期公司收到福能(平潭)融资租赁股份有限公司融资性固定资产售后回租款 20,000 万元, 本期未涉及该项业务。

(11) 支付其他与筹资活动有关的现金较上期减少 1,462 万元, 下降 70.27%, 主要是上年同期支付担保金及保证金 1,349 万元。

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、福建省国顺物流有限公司(原告)诉本公司买卖合同纠纷案件。

2015年5月12日,本公司漳州水泥厂从漳州市中级人民法院查询并取回本案《执行通知书》,该执行通知书责令本公司及漳州水泥厂自本通知书送达之日起立即履行下列义务:1、应向申请执行人福建省国顺物流有限公司支付水泥涨价分成款人民币 2,548,294.26 元及利息(从 2013 年 9 月 11 日起计至判决确定的还款之日止);2、被执行人负担本案受理费人民币 27,186 元,申请执行费人民币 27,882.94 元。

截至目前,本案已执行完毕,其中支付水泥涨价分成款及利息合计人民币 284 万元。2014 年度公司已确认该项诉讼损失 274 万元。

2、温州建设集团矿山工程有限公司(原告)诉子公司海峡水泥等建设工程施工合同纠纷案件

2011年8月30日,原告与本公司子公司海峡水泥及其少数股东(二被告)签订《捅钓岭尾矿库工程施工合同书》及其补充协议,就原告承包施工二被告的捅钓岭尾矿库工程涉及的施工内容、付款方式、原告代垫工程款、违约责任等事项作出约定。原告的起诉状称,该工程已于 2014 年 6 月 7 日通过预验收,要求被告结算并支付工程及代垫款,被告不予结算支付的行为已违约。因此,原告请求泉州市中院判令二被

告立即共同连带支付尚欠原告的工程款及代垫款计 1731.02 万元，合同约定利息及代垫款逾期付款利息计 435.016 万元。

截至目前，本案尚未开庭审理。

本案详细情况见本公司于 2015 年 10 月 20 日披露的《福建水泥股份有限公司关于子公司涉及诉讼的公告》（编号：临 2015-036）。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他承诺	其他	福建省三达石灰石厂	注 1	自作出承诺（2012 年 5 月）的当年起长期有效，直至本公司完成受让甲方的采矿权为止。	是	是
其他承诺	分红	本公司	注 2	自公司作出承诺（2012 年 9 月 6 日）的当年起长期有效。	是	是

注 1：2012 年，采矿权人福建省三达石灰石厂（2014 年改制后更名“福建省三达石灰石有限责任公司”）延续办理顺昌县洋姑山石灰石矿采矿许可证应缴纳的采矿权价款总额 2357.65 万元，由公司炼石水泥厂承担并向国土资源部门分期支付，其中：2012 年支付 943 万元、2013 年支付 708 万元、2014 年支付 706.65 万元，并在支付第二期采矿权价款以后各期还应按银行同期贷款利率支付相应利息。同时，三达石灰石厂向本公司承诺以下事项，且该承诺不因本公司有偿使用采矿权人该采矿许可证支付的费用变化或协议内容的变化而改变：1、在本次办理的采矿许可证（证号：C3500002010127110101871）有效期（2012 年 3 月 7 日至 2032 年 3 月 7 日）内，本公司为唯一且连续有偿使用该采矿许可证的使用人；未来该采矿权如转让，在同等条件下，本公司享有优先受让权，且届时该采矿权公允价值中包含的因公司承付采矿权价款形成的相应余额部分应予扣除；三达石灰石厂支持本公司在条件成熟时，将其拥有的该采矿权经评估后作价注入本公司。2、自本次双方签署的许可使用协议书约定的开始执行之日（定价基准日）起的未来五年期限内，本公司有偿使用其矿证石灰石矿资源价格（关联交易价格）均不高于本次确定的价格，即按实际开采量以每吨 1 元确定的交易价格；自定价基准日起五年期满后，如果石灰石市场交易价格（矿企出厂

不含税价)比定价基准日当年平均市场交易价格大幅上涨 50%以上,则可以按不高于石灰石市场交易价格上涨幅度的 10%调增本公司有偿使用其矿证石灰石矿资源价格,但必须保证公司炼石水泥厂届时按调增后价格使用的石灰石成本至少比市场交易价格低 10%为前提。

注 2:经公司于 2012 年 9 月 6 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过,公司 2012-2014 年股东回报规划如下:未来三年内(2012 年度-2014 年度),在满足《公司章程》规定的现金股利分配条件时,公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%,且在最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。在满足上述现金股利分配的基础上,公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况,以公司发展规模与股本相适应的原则,提出股票股利分配预案并在股东大会审议批准后实施。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	福建水泥股份有限公司
法定代表人	
日期	2015-10-26

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2015年9月30日

编制单位:福建水泥股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	408,362,023.79	533,093,903.09
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,730,466.13	43,172,513.97
应收账款	6,091,782.25	7,768,783.22
预付款项	108,494,565.25	10,954,560.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	744.19	814,189.51
应收股利		
其他应收款	56,556,786.43	36,700,020.65
买入返售金融资产		
存货	214,757,880.05	224,430,964.24
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,112,510.36	84,819,291.67
流动资产合计	897,106,758.45	941,754,227.28
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	756,508,880.00	877,250,720.00
持有至到期投资		
长期应收款	36,000,000.00	36,000,000.00
长期股权投资		
投资性房地产	4,034,090.02	4,132,344.73
固定资产	2,737,276,035.81	2,740,993,108.52
在建工程	192,460,402.69	286,669,841.93

工程物资	63,165.81	402,047.92
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	390,132,845.41	370,582,483.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	114,621,130.08	96,759,412.20
递延所得税资产	16,266,904.85	17,746,474.40
其他非流动资产	36,350,742.03	30,445,815.33
非流动资产合计	4,283,714,196.70	4,460,982,248.97
资产总计	5,180,820,955.15	5,402,736,476.25
流动负债：		
短期借款	2,055,500,000.00	1,814,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	301,972,081.46	221,231,581.13
应付账款	256,172,326.63	351,754,188.38
预收款项	131,880,983.99	71,738,309.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,711,259.28	25,898,689.71
应交税费	17,040,288.51	37,475,751.84
应付利息		732,358.34
应付股利		
其他应付款	131,259,703.43	138,185,120.09
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	19,993,745.23	164,291,490.77
其他流动负债	25,191,528.60	2,350,847.28
流动负债合计	2,968,721,917.13	2,828,158,337.43
非流动负债：		
长期借款	94,365,148.81	94,545,674.65
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	154,004,146.88	130,785,833.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	27,193,215.57	28,029,892.46
递延所得税负债	167,993,486.42	198,178,946.42
其他非流动负债	-	
非流动负债合计	443,555,997.68	451,540,346.86
负债合计	3,412,277,914.81	3,279,698,684.29
所有者权益		
股本	381,873,666.00	381,873,666.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	217,541,441.69	217,541,441.69
减：库存股		
其他综合收益	468,622,281.52	559,178,661.52
专项储备	561,984.01	867,495.15
盈余公积	44,844,842.07	44,844,842.07
一般风险准备		
未分配利润	-68,588,851.99	150,235,566.72
归属于母公司所有者权益合计	1,044,855,363.30	1,354,541,673.15
少数股东权益	723,687,677.04	768,496,118.81
所有者权益合计	1,768,543,040.34	2,123,037,791.96
负债和所有者权益总计	5,180,820,955.15	5,402,736,476.25

法定代表人：姜丰顺

主管会计工作负责人：陈雅瑄

会计机构负责人：郑慧星

母公司资产负债表

2015年9月30日

编制单位：福建水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	251,488,876.81	141,182,685.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,980,466.13	18,784,618.97
应收账款	18,336,883.69	5,727,288.05

预付款项	118,915,805.79	59,267,911.85
应收利息		31,222.61
应收股利		
其他应收款	1,022,175,272.71	887,171,408.37
存货	71,014,186.02	72,647,596.96
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,610,326.64	10,765,750.42
流动资产合计	1,552,521,817.79	1,195,578,482.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	756,508,880.00	877,250,720.00
持有至到期投资		
长期应收款	16,000,000.00	16,000,000.00
长期股权投资	1,333,791,592.20	1,323,591,592.20
投资性房地产	4,034,090.02	4,132,344.73
固定资产	478,114,101.32	515,655,509.51
在建工程	46,958,172.54	38,843,262.32
工程物资	63,165.81	51,200.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	101,527,475.41	103,315,273.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,572,185.18	35,629,579.71
递延所得税资产	9,977,849.12	11,457,418.67
其他非流动资产	4,236,000.00	4,236,000.00
非流动资产合计	2,785,783,511.60	2,930,162,900.22
资产总计	4,338,305,329.39	4,125,741,383.13
流动负债：		
短期借款	1,901,500,000.00	1,759,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	176,546,201.73	100,000,000.00
应付账款	249,368,884.61	80,702,537.73
预收款项	77,690,494.46	56,097,909.61
应付职工薪酬	26,320,556.13	21,918,758.04
应交税费	2,553,511.65	19,489,581.97
应付利息		1,985,136.13
应付股利		
其他应付款	390,815,097.71	335,461,670.97

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,389.40	86,553,952.95
其他流动负债	19,579,462.76	2,350,847.28
流动负债合计	2,844,378,598.45	2,464,060,394.68
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	154,004,146.88	130,785,833.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,098,800.02	13,098,800.02
递延所得税负债	156,207,427.18	186,392,887.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	323,310,374.08	330,277,520.53
负债合计	3,167,688,972.53	2,794,337,915.21
所有者权益:		
股本	381,873,666.00	381,873,666.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	211,623,794.16	211,623,794.16
减: 库存股		
其他综合收益	468,622,281.52	559,178,661.52
专项储备	22,753.69	404,185.84
盈余公积	44,844,842.07	44,844,842.07
未分配利润	63,629,019.42	133,478,318.33
所有者权益合计	1,170,616,356.86	1,331,403,467.92
负债和所有者权益总计	4,338,305,329.39	4,125,741,383.13

法定代表人: 姜丰顺

主管会计工作负责人: 陈雅瑄

会计机构负责人: 郑慧星

合并利润表

2015 年 1—9 月

编制单位: 福建水泥股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	754,943,837.55	514,497,817.45	2,243,453,462.59	1,424,366,006.58
其中: 营业收入	754,943,837.55	514,497,817.45	2,243,453,462.59	1,424,366,006.58

利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	854,561,559.62	537,018,542.85	2,542,425,315.97	1,450,158,696.73
其中：营业成本	752,653,340.65	456,589,127.60	2,240,388,237.37	1,189,292,310.32
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	2,802,169.92	3,038,756.88	5,998,630.94	8,702,955.49
销售费用	12,059,142.20	14,973,583.10	44,907,229.00	41,901,098.50
管理费用	40,872,930.47	43,344,683.02	128,118,925.67	129,315,143.55
财务费用	39,351,597.97	18,779,612.14	112,481,383.64	75,517,150.03
资产减值损失	6,822,378.41	292,780.11	10,530,909.35	5,430,038.84
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)	-	1,082,452.51	28,878,300.00	33,310,155.88
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-99,617,722.07	-21,438,272.89	-270,093,553.38	7,517,465.73
加：营业外收入	3,259,900.25	7,195,751.31	12,924,756.11	16,993,154.85
其中：非流动资产 处置利得			4,283,731.10	3,272,179.60
减：营业外支出	385,347.77	1,062,629.46	689,994.53	1,872,702.35
其中：非流动资产 处置损失		45,407.48		126,885.71
四、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	-96,743,169.59	-15,305,151.04	-257,858,791.80	22,637,918.23
减：所得税费用	2,258,712.15	2,675,080.63	680,995.71	17,378,381.81
五、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-99,001,881.74	-17,980,231.67	-258,539,787.51	5,259,536.42
归属于母公司所有者的 净利润	-79,214,919.95	-24,240,759.31	-203,931,345.74	-14,150,109.89
少数股东损益	-19,786,961.79	6,260,527.64	-54,608,441.77	19,409,646.31

六、其他综合收益的税后净额	-145,704,520.00	16,641,450.00	-90,556,380.00	10,591,560.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-145,704,520.00	16,641,450.00	-90,556,380.00	10,591,560.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-145,704,520.00	16,641,450.00	-90,556,380.00	10,591,560.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-145,704,520.00	16,641,450.00	-90,556,380.00	10,591,560.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-244,706,401.74	-1,338,781.67	-349,096,167.51	15,851,096.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-224,919,439.95	-7,599,309.31	-294,487,725.74	-3,558,549.89
归属于少数股东的综合收益总额	-19,786,961.79	6,260,527.64	-54,608,441.77	19,409,646.31
八、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/股)	-0.21	-0.06	-0.534	-0.037
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.21	-0.06	-0.534	-0.037

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

法定代表人：姜丰顺

主管会计工作负责人：陈雅瑄

会计机构负责人：郑慧星

母公司利润表

2015年1—9月

编制单位：福建水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	365,840,549.94	377,836,409.02	1,183,789,861.57	1,023,671,585.38
减：营业成本	356,556,202.27	343,917,309.40	1,146,691,066.26	917,218,054.33
营业税金及附加	1,032,855.30	1,846,520.87	2,796,011.22	4,942,956.06
销售费用	4,476,752.05	7,364,183.02	22,381,102.39	21,319,310.00
管理费用	19,151,696.62	23,274,603.41	60,512,845.18	65,016,855.74
财务费用	10,426,204.78	18,537,480.06	41,092,593.11	67,051,324.41
资产减值损失	449,848.55	337,211.11	924,065.85	241,341.99
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)		714,612.00	28,878,300.00	20,922,336.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-26,253,009.63	-16,726,286.85	-61,729,522.44	-31,195,921.00
加：营业外收入	1,881,920.58	4,548,034.78	7,564,120.21	7,919,521.20
其中：非流动资产处置利得			4,283,731.10	3,272,179.60
减：营业外支出	329,026.67	659.61	489,795.47	326,914.68
其中：非流动资产处置损失		45,407.48		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-24,700,115.72	-12,178,911.68	-54,655,197.70	-23,603,314.48
减：所得税费用	300,000.00	803,258.29	301,028.24	2,409,930.87
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-25,000,115.72	-12,982,169.97	-54,956,225.94	-26,013,245.35
五、其他综合收益的税后净额	-145,704,520.00	16,641,450.00	-90,556,380.00	10,591,560.00
(一)以后不能重分				

类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-145,704,520.00	16,641,450.00	-90,556,380.00	10,591,560.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-145,704,520.00	16,641,450.00	-90,556,380.00	10,591,560.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	-170,704,635.72	3,659,280.03	-145,512,605.94	-15,421,685.35
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.03	-0.144	-0.068
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.07	-0.03	-0.144	-0.068

法定代表人：姜丰顺

主管会计工作负责人：陈雅瑄

会计机构负责人：郑慧星

合并现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：福建水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9 月)
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	2,813,785,269.75	1,899,649,014.35

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,758,578.35	7,209,619.62
收到其他与经营活动有关的现金	193,545,616.16	106,391,520.64
经营活动现金流入小计	3,009,089,464.26	2,013,250,154.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,545,798,597.97	1,287,045,819.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	170,829,913.81	159,275,879.12
支付的各项税费	97,778,755.78	135,790,565.96
支付其他与经营活动有关的现金	177,364,033.12	207,664,526.68
经营活动现金流出小计	2,991,771,300.68	1,789,776,791.07
经营活动产生的现金流量净额	17,318,163.58	223,473,363.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,250,000.00
取得投资收益收到的现金	28,878,300.00	23,424,240.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,710,000.00	3,410,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-1,293,784.42
收到其他与投资活动有关的现金	1,138.78	5.72
投资活动现金流入小计	35,589,438.78	27,790,461.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,889,943.03	226,384,644.04
投资支付的现金		10,905,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	180,075.50	162,596.16
投资活动现金流出小计	113,070,018.53	237,452,240.20

投资活动产生的现金流量净额	-77,480,579.75	-209,661,778.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,800,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,800,000.00	20,000,000.00
取得借款收到的现金	1,147,348,489.40	799,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	331,876.99	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,157,480,366.39	1,019,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,101,318,648.68	974,784,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,547,032.40	89,782,381.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,184,148.44	20,802,900.00
筹资活动现金流出小计	1,222,049,829.52	1,085,369,281.94
筹资活动产生的现金流量净额	-64,569,463.13	-65,869,281.94
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	-124,731,879.30	-52,057,697.30
加：期初现金及现金等价物余额	527,275,570.43	647,763,328.79
六、期末现金及现金等价物余额	402,543,691.13	595,705,631.49

法定代表人：姜丰顺

主管会计工作负责人：陈雅瑄

会计机构负责人：郑慧星

母公司现金流量表

2015年1—9月

编制单位：福建水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	1,354,687,086.57	1,268,262,890.73
收到的税费返还	166,211.77	2,538,474.46
收到其他与经营活动有关的现金	1,279,166,107.88	2,061,930,515.23
经营活动现金流入小计	2,634,019,406.22	3,332,731,880.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,043,771,809.25	925,639,271.68
支付给职工以及为职工支付的现金	96,498,564.74	95,483,926.57
支付的各项税费	43,597,291.79	66,500,944.92
支付其他与经营活动有关的现金	1,251,268,748.53	2,113,607,113.69
经营活动现金流出小计	2,435,136,414.31	3,201,231,256.86
经营活动产生的现金流量净额	198,882,991.91	131,500,623.56
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		2,250,000.00
取得投资收益收到的现金	28,878,300.00	23,424,240.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,810,000.00	3,410,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,783,484.15
收到其他与投资活动有关的现金	1,138.78	5.72
投资活动现金流入小计	35,689,438.78	31,867,729.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,579,974.92	14,477,527.86
投资支付的现金	10,200,000.00	65,905,000.00
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		10,000.00
投资活动现金流出小计	23,779,974.92	80,392,527.86
投资活动产生的现金流量净额	11,909,463.86	-48,524,797.99
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	1,021,500,000.00	759,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,993.74	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,021,510,993.74	959,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,014,508,611.12	934,784,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,650,805.32	73,533,931.15
支付其他与筹资活动有关的现金	4,837,841.94	20,802,900.00
筹资活动现金流出小计	1,121,997,258.38	1,029,120,831.15
筹资活动产生的现金流量净额	-100,486,264.64	-69,620,831.15
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	110,306,191.13	13,354,994.42
加：期初现金及现金等价物余额	135,364,353.02	207,506,878.43
六、期末现金及现金等价物余额	245,670,544.15	220,861,872.85

法定代表人：姜丰顺

主管会计工作负责人：陈雅瑄

会计机构负责人：郑慧星

4.2 审计报告

□适用 √不适用