

公司代码：600802

公司简称：福建水泥

福建水泥股份有限公司 2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	9

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 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人王金星、主管会计工作负责人陈兆斌及会计机构负责人（会计主管人员）章超华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、公司基本情况

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	4,330,533,016.48	4,003,083,106.11	8.18
归属于上市公司股东的净资产	1,164,047,149.03	855,474,685.94	36.07
归属于上市公司股东的每股净资产	3.05	2.24	36.07
	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	562,581,695.62	591,175,577.47	-4.84
每股经营活动产生的现金流量净额	1.47	1.55	-4.84
	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	1,974,988,624.91	1,995,649,864.21	-1.04
归属于上市公司股东的净利润	257,745,102.34	321,838,113.35	-19.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	237,950,160.90	286,961,702.99	-17.08
加权平均净资产收益率(%)	24.72	42.45	减少17.73个百分点
基本每股收益(元/股)	0.67	0.84	-19.91
稀释每股收益(元/股)	0.67	0.84	-19.91
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	0.62	0.75	-17.08

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	-99,045.18	18,203,402.32	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
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	4,601,041.65	13,719,999.39	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	321,679.08	688,002.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,006,652.56	-1,937,059.36	
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(税后)	1,095,331.283	-4,756,206.217	
所得税影响额	-2,956,960.84	-6,123,197.68	
合计	-44,606.56699	19,794,941.44	

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)		40,762				
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	109,913,089	无	0	国有法人
南方水泥有限公司	20,090,951	5.26	20,090,951	无	0	其他
福建煤电股份有限公司	12,100,833	3.17	12,100,833	无	0	国有法人
福建省投资开发集团有限责任公司	2,000,904	0.52	2,000,904	无	0	国有法人
李志星	1,526,900	0.40	1,526,900	无	0	境内自然人
张明祥	1,500,900	0.39	1,500,900	无	0	境内自然人
朱能顺	1,460,189	0.38	1,460,189	无	0	境内自然人
李波	1,460,000	0.38	1,460,000	无	0	境内自然人
陈淑华	1,371,300	0.36	1,371,300	无	0	境内自然人
杨淑红	1,213,500	0.32	1,213,500	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	股份种类及数量				

	的数量	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	12,100,833	人民币普通股	12,100,833
福建省投资开发集团有限责任公司	2,000,904	人民币普通股	2,000,904
李志星	1,526,900	人民币普通股	1,526,900
张明祥	1,500,900	人民币普通股	1,500,900
朱能顺	1,460,189	人民币普通股	1,460,189
李波	1,460,000	人民币普通股	1,460,000
陈淑华	1,371,300	人民币普通股	1,371,300
杨淑红	1,213,500	人民币普通股	1,213,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、福建省建材（控股）有限责任公司（代表国家持有股份）与福建省煤电股份有限公司均为本公司实际控制人福能集团的控股子公司，二者属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。2、福建省建材（控股）有限责任公司（或者福建煤电股份有限公司）、南方水泥有限公司、福建省投资开发集团有限责任公司相互之间及与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。3、除上述 1、2 项情况外，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

（一）合并资产负债表项目变动

（1）货币资金期末数较期初数增加 43,163.22 万元，增幅 61.69%，系本期收到炼石厂 4#5#窑水泥熟料产能转让指标款 20040 万元及公司经营盈利所致。

（2）应收票据期末数较期初数减少 3,007.93 万元，减幅 47.37%，系报告期收到的使用票据结算的业务量减少所致。

(3) 应收账款期末数较期初数增加 64.66 万元, 增幅 418.39%, 系报告期重点工程客户结算时间差异所致。

(4) 预付款项期末数较期初数增加 4,970.86 万元, 增幅 1,632.85%, 系报告期公司炼石厂技改项目增加预付材料款及电费所致。

(5) 应收利息期末数较期初数减少 140.56 万元, 减幅 100%, 系报告期收到上年末应收利息所致。

(6) 可供出售金融资产期末数较期初减少 47,979.89 万元, 减幅 100%, 系公司执行新金融工具准则将该项目金额调至“其他权益工具投资”所致。

(7) 其他权益工具投资期末数较期初增加 56,597.35 万元, 增幅 100%, 系公司执行新金融工具准则将原在“可供出售金融资产”核算的项目调至本科目核算及截至本报告期末所持“兴业银行”、“兴业证券”股票公允价值增加所致。

(8) 在建工程期末数较期初增加 820.05 万元, 增幅 64.82%, 主要是增加公司炼石厂技改建设项目投入所致。

(9) 预收帐款期末数较期初增加 2,794.01 万元, 增幅 39.73%, 系报告期收到客商水泥预付款增加所致

(10) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 2,908.72 万元, 减幅 34.04%, 系报告期发放 2018 年年年终奖及绩效薪酬所致。

(11) 应交税费期末数较期初数减少 7,989.44 万元, 减幅 62.23%, 主要是报告期结算材料款增加进项税及缴纳上年度所得税所致。

(12) 其他应付款期末数较期初增加 28,852.03 万元, 增幅 204.01%, 主要是收到炼石厂 4#5# 窑水泥熟料产能转让指标款 20040 万元尚未结算及子公司建福南方应付少数股东现金股利 10000 万元尚未支付所致。

(13) 应付利息期末数较期初数减少 191.61 万元, 减幅 100%, 系报告期支付上年末应付利息所致。

(14) 应付股利期末数较期初数增加 10000 万元, 增幅 100%, 系本期子公司建福南方进行股利分红尚未支付所致。

(15) 其他流动负债期末数较期初数增加 1,433.01 万元, 主要是报告期预提自备车费用、专用线及大修费用等尚未支付所致

(16) 未分配利润期末数较期初数增加 24,514.33 万元, 增幅 215.02%, 主要是报告期归属于母公司股东的净利润增加所致。

(二) 合并利润表项目变动

(1) 财务费用较上年同期减少 2,242.13 万元, 减幅 32.76%, 主要是报告期平均有息负债及利率均低于上年同期所致。

(2) 利息收入较上年同期增加 341.78 万元, 增幅 136.15%, 主要是报告期公司货币资金较上年同期增加所致。

(3) 其他收益较上年同期增加 360 万元, 增幅 35.57%, 主要是报告期子公司海峡水泥收到土地征迁款及征地优惠补助款 295 万所致。

(4) 公允价值变动收益较上年同期减少 26.63 万元, 减幅 367.85%, 系报告期持有交易性金融资产期末公允价值同比变动所致。

(5) 资产减值损失较上年同期增加 827.44 万元, 增幅 3912.34%, 主要是报告期收到退还的生态保证金冲回相应计提的坏帐准备所致。

(6) 资产处置收益较上年同期减少 2,077.20 万元, 减幅 52.39%, 主要是报告期处置炼石厂 4#5#窑拆除资产取得收益与上年同期漳州厂地块、房屋被政府征收, 结算补偿收益差额所致。

(7) 少数股东损益较上年同期减少 1,944.15 万元, 减幅 30.79%, 系报告期非全资子公司盈利较上年同期减少所致。

(8) 他权益工具投资公允价值变动较上年同期增加 9,675.39 万元, 增幅 301.20%, 系公司持有的兴业银行及兴业证券股票因公允价值变动, 其计入股东权的金额报告期比上年同期增加所致。

(三) 合并现金流量表项目变动

(1) 收到税费返还较上年同期减少 1,890.83 万元, 减幅 79.37%, 主要系报告期安砂收到资源综合利用退税款 476 万元, 而上期子公司海峡水泥、宁德建福收到基建期留抵进项税退款 1,539.01 万元, 安砂建福收到资源综合利用退税款 843.30 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 19,054.11 万元, 增幅 469.28%, 系报告期收到炼石厂 4#5#窑水泥熟料产能转让指标款 20,040 万元所致。

(3) 支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 6,388.67 万元, 减幅 63.30%, 要是报告期支付保证金及往来款减少所致。

(4) 收到其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 155.21 万元, 减幅 61.62%系报告期公司参与新股网下申购业务取得的现金较上年同期减少所致。

(5) 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增加 6,736.72 万元, 增幅 345.95%, 系报告期公司炼石厂新增技改项目投入资金所致。

(6) 支付其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 141.80 万元, 减幅 77.20%, 系报告期参与新股网下申购业务支付的新股认购款较上年同期减少所致。

(7) 支付其他与筹资活动有关的现金减少 11.55 万元, 减幅 47.63%, 主要是报告期支付银行国内信用证手续费较上年同期减少所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用□不适用

(1) 受让福建省三达石灰石有限责任公司两矿采矿权

经公司 2017 年 12 月 18 日第二次临时股东大会通过, 同意公司受让三达石灰石公司拥有的福建省顺昌县洋姑山石灰石矿和福建省顺昌五里亭水泥硅质原料矿(以下合称两矿)两矿采矿权。本次交易以经福建省国资委备案确认的两矿评估值 5288.23 万元作为交易价格的定价依据。根据 2012

年公司与福建省三达石灰石厂（三达石灰石公司前身）签订的《顺昌洋姑山石灰石矿采矿权价款承付协议书》，公司实际应支付的转让价款为评估值扣除本公司先前承付采矿权价款形成的相应余额后的金额即 3284.91 万元。上述两矿采矿权已于 2019 年 7 月 29 日完成过户到公司名下。

(2) 炼石厂 4#5#窑水泥熟料产能指标出让

经委托福建省产权交易中心公开挂牌转让，并以网络竞价方式，2019 年 7 月 8 日，华润水泥（弥渡）有限公司以 20,040 万元（不含交易佣金）的价格竞买获得公司炼石厂 4#5#窑水泥熟料产能指标。2019 年 7 月 9 日，本公司与受让方在福州签定了《水泥熟料产能指标转让合同》。

截至 8 月末，公司已收到该笔转让款 20,040 万元，并已完成在福建省工业和信息化厅官网公示上述水泥熟料产能指标出让方案。后续公司将办理产能指标转出手续，交易对方在其所在省级工信部门办理产能置换方案公告。其它有关情况详见公司 2019 年 7 月 11 日披露的《公司关于拟关闭退出的 4#、5#回转窑生产线水泥熟料产能指标转让竞拍成功并签订合同的公告》（编号：临 2019-027）。

(3) 原告山东石大节能工程有限公司与被告金银湖水泥、福建水泥合同纠纷案件。

2018 年 10 月 10 日，本公司收到福建省三明市中级人民法院发出的《应诉通知书》及《起诉状》副本。原告请求判令确认解除原被告之间《福建省永安金银湖水泥有限公司 2500t/d 熟料水泥生产线 3.8MW 纯低温余热发电工程能源服务合同》及与该合同相关的全部补充协议，请求判令被告回购原告所建电站，支付回购价款 3146.04 万元等。

本案一审于 2019 年 1 月 11 日第一次开庭，3 月 12 日第二次开庭，未判决。目前，双方就合同纠纷事项进行谈判。

其它情况详见公司 2018 年 10 月 11 日披露的《福建水泥股份有限公司关于涉及诉讼的公告》（编号：临 2018-032）。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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	2019 年 10 月 25 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表
2019 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	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,131,326,699.19	699,694,527.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	835,162.88	664,695.22
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	33,425,367.75	63,504,702.86
应收账款	801,133.37	154,543.52
应收款项融资		
预付款项	52,752,882.22	3,044,281.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,826,295.66	65,035,748.59
其中: 应收利息	0.00	1,405,637.49
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	130,644,546.32	159,192,957.98
持有待售资产	53,780.65	55,499.56
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	9,927,490.39	11,706,140.91
流动资产合计	1,408,593,358.43	1,003,053,097.49
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	479,798,912.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	10,200,000.00	10,200,000.00
其他权益工具投资	565,973,156.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	29,375,285.58	30,292,695.54
固定资产	1,785,425,964.97	1,936,763,221.44
在建工程	20,850,702.09	12,650,226.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	380,900,684.05	397,648,873.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	75,458,416.32	78,447,567.17
递延所得税资产	40,017,730.53	40,460,521.95
其他非流动资产	13,737,718.51	13,767,989.89
非流动资产合计	2,921,939,658.05	3,000,030,008.62
资产总计	4,330,533,016.48	4,003,083,106.11
流动负债：		
短期借款	1,370,500,000.00	1,370,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	200,863,687.09	252,000,000.00
应付账款	313,245,643.00	428,376,378.26
预收款项	98,261,747.35	70,321,606.29
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	56,359,563.26	85,446,810.48
应交税费	48,486,445.15	128,380,834.31
其他应付款	429,944,491.86	141,424,222.06
其中：应付利息	0.00	1,916,126.67
应付股利	100,000,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	14,330,053.76	0.00
流动负债合计	2,531,991,631.47	2,476,449,851.40

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,322,384.21	38,363,282.40
递延所得税负债	128,550,497.68	107,006,936.68
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	165,872,881.89	145,370,219.08
负债合计	2,697,864,513.36	2,621,820,070.48
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	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	213,903,585.56	213,903,585.56
减：库存股		
其他综合收益	357,931,900.09	293,301,217.09
专项储备	13,133,831.70	14,335,322.97
盈余公积	66,070,910.56	66,070,910.56
一般风险准备		
未分配利润	131,133,255.12	-114,010,016.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,164,047,149.03	855,474,685.94
少数股东权益	468,621,354.09	525,788,349.69
所有者权益（或股东权益）合计	1,632,668,503.12	1,381,263,035.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,330,533,016.48	4,003,083,106.11

法定代表人：王金星

主管会计工作负责人：陈兆斌

会计机构负责人：章超华

母公司资产负债表

2019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	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	910,273,649.47	549,626,643.56
交易性金融资产	835,162.88	664,695.22

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	29,773,352.39	63,504,702.86
应收账款	10,899,216.22	141,498.29
应收款项融资		
预付款项	41,763,068.17	613,913.68
其他应收款	1,019,848,472.41	1,430,056,413.03
其中：应收利息	0.00	380,663.81
应收股利	100,000,000.00	80,000,000.00
存货	28,401,053.13	41,021,243.82
持有待售资产	53,780.65	55,499.56
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	194,244,760.95	3,251,463.10
流动资产合计	2,236,092,516.27	2,088,936,073.12
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	479,798,912.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,281,783,592.20	1,281,783,592.20
其他权益工具投资	565,973,156.00	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,375,285.58	30,292,695.54
固定资产	191,729,531.91	227,723,862.65
在建工程	6,239,140.50	4,593,419.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	165,880,970.90	173,404,002.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	998,850.10	1,090,213.62
递延所得税资产	53,711,952.84	54,154,744.26
其他非流动资产	163,200.00	163,200.00
非流动资产合计	2,295,855,680.03	2,253,004,642.44
资产总计	4,531,948,196.30	4,341,940,715.56
流动负债：		
短期借款	1,271,500,000.00	1,271,500,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	191,380,000.00	252,000,000.00
应付账款	670,544,377.51	804,911,086.68
预收款项	102,160,640.33	74,463,412.53
应付职工薪酬	33,546,297.48	50,710,747.75
应交税费	9,282,193.07	27,341,105.29
其他应付款	767,549,041.92	635,965,236.78
其中：应付利息	0.00	1,780,618.12
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	6,392,185.65	0.00
流动负债合计	3,052,354,735.96	3,116,891,589.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,000,374.03	8,000,374.03
递延所得税负债	119,310,633.37	97,767,072.37
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	127,311,007.40	105,767,446.40
负债合计	3,179,665,743.36	3,222,659,035.43
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	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	211,740,794.16	211,740,794.16
减：库存股		
其他综合收益	357,931,900.09	293,301,217.09
专项储备	7,695,793.50	8,283,945.11
盈余公积	66,070,910.56	66,070,910.56
未分配利润	326,969,388.63	158,011,147.21
所有者权益（或股东权益）合计	1,352,282,452.94	1,119,281,680.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,531,948,196.30	4,341,940,715.56

法定代表人：王金星

主管会计工作负责人：陈兆斌

会计机构负责人：章超华

合并利润表

2019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	2019年第三季度 度(7-9月)	2018年第三季 度(7-9月)	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	660,289,857.50	729,208,892.34	1,974,988,624.91	1,995,649,864.21
其中：营业收入	660,289,857.50	729,208,892.34	1,974,988,624.91	1,995,649,864.21
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	592,089,301.32	582,309,232.31	1,656,383,450.35	1,594,450,349.80
其中：营业成本	518,264,610.21	491,216,910.00	1,443,141,355.50	1,325,855,298.02
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	11,575,601.36	13,761,453.75	33,049,837.53	40,419,611.88
销售费用	11,806,089.16	13,523,876.31	37,319,498.00	42,058,109.91
管理费用	34,467,613.72	38,648,676.57	96,852,093.48	117,675,325.16
研发费用	0.00	0.00	0.00	0.00
财务费用	15,975,386.87	25,158,315.68	46,020,665.84	68,442,004.83
其中：利息费用	18,149,331.81	25,966,929.84	50,543,468.39	66,540,674.58
利息收入	2,148,130.02	996,907.81	5,928,081.19	2,510,320.21
加：其他收益	4,601,041.65	6,238,387.44	13,719,999.39	10,119,981.81
投资收益（损失以“-” 号填列）	394,079.54	845,932.70	22,009,112.00	22,987,098.07
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资 产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
净敞口套期收益（损失以 “-”号填列）				
公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）	122,989.54	-38,332.61	193,933.97	-72,403.79
信用减值损失（损失以				

“—”号填列)				
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-152,704.51	647,855.21	8,485,899.77	211,494.85
资产处置收益(损失以“—”号填列)	574,311.52	-8,500.23	18,876,759.02	39,648,711.53
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	73,740,273.92	154,585,002.54	381,890,878.71	474,094,396.88
加: 营业外收入	598,228.00	447,151.01	1,707,821.29	2,094,648.46
减: 营业外支出	4,278,237.26	2,024,479.49	4,318,237.35	3,332,560.77
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	70,060,264.66	153,007,674.06	379,280,462.65	472,856,484.57
减: 所得税费用	13,108,355.68	32,081,440.81	77,839,333.25	87,880,816.46
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	56,951,908.98	120,926,233.25	301,441,129.40	384,975,668.11
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	56,951,908.98	120,926,233.25	301,441,129.40	384,975,668.11
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)				
(二) 按所有权归属分类	56951908.98	120926233.25	301441129.40	384975668.11
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列)	47,006,846.71	96,651,750.35	257,745,102.34	321,838,113.35
2. 少数股东损益(净亏损以“—”号填列)	9,945,062.27	24,274,482.90	43,696,027.06	63,137,554.76
六、其他综合收益的税后净额	-19,130,202.00	33,767,779.50	64,630,683.00	-32,123,169.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,130,202.00	33,767,779.50	64,630,683.00	-32,123,169.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-19,130,202.00	33,767,779.50	64,630,683.00	-32,123,169.00
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-19,130,202.00	33,767,779.50	64,630,683.00	-32,123,169.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				

2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	37,821,706.98	154,694,012.75	366,071,812.40	352,852,499.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,876,644.71	130,419,529.85	322,375,785.34	289,714,944.35
归属于少数股东的综合收益总额	9,945,062.27	24,274,482.90	43,696,027.06	63,137,554.76
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.12	0.25	0.67	0.84
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.12	0.25	0.67	0.84

定代表人：王金星

主管会计工作负责人：陈兆斌

会计机构负责人：章超华

母公司利润表

2019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	2019年第三季度 度(7-9月)	2018年第三季 度(7-9月)	2019年前三季 度(1-9月)	2018年前三季 度(1-9月)
一、营业收入	674,721,513.64	787,769,469.87	2,061,454,972.46	2,132,432,649.79
减：营业成本	644,408,662.84	733,294,879.84	1,942,151,304.21	1,996,614,893.85
税金及附加	4,855,459.95	5,285,154.55	13,839,879.32	16,805,628.58
销售费用	4,752,510.32	4,821,919.32	14,184,192.77	16,689,579.08
管理费用	15,513,371.73	13,404,131.06	39,311,093.03	49,763,188.30
研发费用	0.00	0.00	0.00	0.00
财务费用	-2,228,682.28	1,199,152.74	-2,753,502.42	12,288,629.53
其中：利息费用	-487,712.79	1,431,282.43	490,539.04	9,302,541.87
利息收入	1,720,879.38	475,963.11	4,650,852.87	1,540,807.42
加：其他收益	46,608.75	10,000.00	346,608.75	527,912.00
投资收益（损失以“-”号填列）	100,394,079.54	845,932.70	122,009,112.00	22,987,098.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	122,989.54	-38,332.61	193,933.97	-72,403.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-101,575.05	-57,383.86	4,697,060.12	-315,652.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	574,311.52	-8,500.23	18,876,759.02	40,302,279.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,456,605.38	30,515,948.36	200,845,479.41	103,699,964.43
加：营业外收入	543,678.00	358,037.54	1,463,022.00	1,808,274.32
减：营业外支出	50,000.00	290,000.00	70,000.00	290,543.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,950,283.38	30,583,985.90	202,238,501.41	105,217,694.93
减：所得税费用	229,524.80	47,620.58	20,678,429.01	5,465,421.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	108,720,758.58	30,536,365.32	181,560,072.40	99,752,273.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	108,720,758.58	30,536,365.32	181,560,072.40	99,752,273.04

(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额	-19,130,202.00	33,767,779.50	64,630,683.00	-32,123,169.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-19,130,202.00	33,767,779.50	64,630,683.00	-32,123,169.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-19,130,202.00	33,767,779.50	64,630,683.00	-32,123,169.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
六、综合收益总额	89,590,556.58	64,304,144.82	246,190,755.40	67,629,104.04
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：王金星

主管会计工作负责人：陈兆斌

会计机构负责人：章超华

合并现金流量表

2019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	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (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	1,968,492,655.04	1,989,122,048.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,914,810.50	23,823,089.51
收到其他与经营活动有关的现金	231,143,938.12	40,602,801.41
经营活动现金流入小计	2,204,551,403.66	2,053,547,939.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,129,340,041.44	960,566,581.46
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	180,971,932.80	172,753,868.87
支付的各项税费	294,616,785.66	228,124,263.81
支付其他与经营活动有关的现金	37,040,948.14	100,927,647.43
经营活动现金流出小计	1,641,969,708.04	1,462,372,361.57
经营活动产生的现金流量净额	562,581,695.62	591,175,577.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	21,515,042.98	20,077,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,152,101.81	51,769,093.00
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	966,786.41	2,518,919.02
投资活动现金流入小计	61,633,931.20	74,365,212.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,840,436.64	19,473,218.63

投资支付的现金		
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	418,852.82	1,836,852.45
投资活动现金流出小计	87,259,289.46	21,310,071.08
投资活动产生的现金流量净额	-25,625,358.26	53,055,140.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,115,500,000.00	1,090,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,115,500,000.00	1,090,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,165,912,041.67	1,618,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,785,123.90	55,852,508.05
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	127,000.00	242,500.00
筹资活动现金流出小计	1,220,824,165.57	1,674,495,008.05
筹资活动产生的现金流量净额	-105,324,165.57	-583,995,008.05
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	431,632,171.79	60,235,710.36
加：期初现金及现金等价物余额	699,694,527.40	376,293,765.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,131,326,699.19	436,529,476.13

法定代表人：王金星

主管会计工作负责人：陈兆斌

会计机构负责人：章超华

母公司现金流量表

2019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	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 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	1,908,989,710.79	1,890,988,887.38
收到的税费返还	58,766.46	
收到其他与经营活动有关的现金	640,852,569.56	827,965,133.94
经营活动现金流入小计	254,990,1046.81	2,718,954,021.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,752,586,950.06	1,306,038,248.30
支付给职工及为职工支付的现金	108,698,150.13	107,469,242.65
支付的各项税费	88,218,293.42	70,452,675.84
支付其他与经营活动有关的现金	123,864,069.48	663,681,312.90
经营活动现金流出小计	2,073,367,463.09	2,147,641,479.69
经营活动产生的现金流量净额	476,533,583.72	571,312,541.63

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	21,515,042.98	20,077,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,152,101.81	51,769,093.00
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	966,786.41	2,518,919.02
投资活动现金流入小计	61,633,931.20	74,365,212.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,198,139.62	946,022.83
投资支付的现金		
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	418,852.82	1,836,852.45
投资活动现金流出小计	71,616,992.44	2,782,875.28
投资活动产生的现金流量净额	-9,983,061.24	71,582,336.74
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,016,500,000.00	991,500,000.00
筹资活动现金流入小计	1,016,500,000.00	991,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,066,912,041.67	1,519,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,364,474.90	52,513,315.13
支付其他与筹资活动有关的现金	127,000.00	242,500.00
筹资活动现金流出小计	1,122,403,516.57	1,572,155,815.13
筹资活动产生的现金流量净额	-105,903,516.57	-580,655,815.13
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	360,647,005.91	62,239,063.24
加：期初现金及现金等价物余额	549,626,643.56	231,779,358.84
六、期末现金及现金等价物余额	910,273,649.47	294,018,422.08

法定代表人：王金星

主管会计工作负责人：陈兆斌

会计机构负责人：章超华

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	699,694,527.40	699,694,527.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	664,695.22	664,695.22	
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	63,504,702.86	63,504,702.86	
应收账款	154,543.52	154,543.52	
应收款项融资			
预付款项	3,044,281.45	3,044,281.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	65,035,748.59	65,035,748.59	
其中:应收利息	1,405,637.49	1,405,637.49	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	159,192,957.98	159,192,957.98	
持有待售资产	55,499.56	55,499.56	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,706,140.91	11,706,140.91	
流动资产合计	1,003,053,097.49	1,003,053,097.49	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	479,798,912.00		-479,798,912.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,200,000.00	10,200,000.00	
其他权益工具投资		479,798,912.00	479,798,912.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,292,695.54	30,292,695.54	
固定资产	1,936,763,221.44	1,936,763,221.44	
在建工程	12,650,226.98	12,650,226.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	397,648,873.65	397,648,873.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	78,447,567.17	78,447,567.17	
递延所得税资产	40,460,521.95	40,460,521.95	
其他非流动资产	13,767,989.89	13,767,989.89	
非流动资产合计	3,000,030,008.62	3,000,030,008.62	
资产总计	4,003,083,106.11	4,003,083,106.11	
流动负债：			
短期借款	1,370,500,000.00	1,370,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	252,000,000.00	252,000,000.00	
应付账款	428,376,378.26	428,376,378.26	
预收款项	70,321,606.29	70,321,606.29	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	85,446,810.48	85,446,810.48	
应交税费	128,380,834.31	128,380,834.31	
其他应付款	141,424,222.06	141,424,222.06	
其中：应付利息	1,916,126.67	1,916,126.67	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,476,449,851.40	2,476,449,851.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	38,363,282.40	38,363,282.40	
递延所得税负债	107,006,936.68	107,006,936.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	145,370,219.08	145,370,219.08	
负债合计	2,621,820,070.48	2,621,820,070.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	213,903,585.56	213,903,585.56	
减：库存股			
其他综合收益	293,301,217.09	293,301,217.09	
专项储备	14,335,322.97	14,335,322.97	
盈余公积	66,070,910.56	66,070,910.56	
一般风险准备			
未分配利润	-114,010,016.24	-114,010,016.24	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	855,474,685.94	855,474,685.94	
少数股东权益	525,788,349.69	525,788,349.69	
所有者权益（或股东权益）合计	1,381,263,035.63	1,381,263,035.63	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,003,083,106.11	4,003,083,106.11	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，并根据准则和通知编制 2019 年度财务报表，同时根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，即将可供出售金融资产-可供出售权益工具，列报于其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	549,626,643.56	549,626,643.56	
交易性金融资产	664,695.22	664,695.22	
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	63,504,702.86	63,504,702.86	
应收账款	141,498.29	141,498.29	
应收款项融资			
预付款项	613,913.68	613,913.68	
其他应收款	1,430,056,413.03	1,430,056,413.03	
其中：应收利息	380,663.81	380,663.81	
应收股利	80,000,000.00	80,000,000.00	
存货	41,021,243.82	41,021,243.82	
持有待售资产	55,499.56	55,499.56	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,251,463.10	3,251,463.10	
流动资产合计	2,088,936,073.12	2,088,936,073.12	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	479,798,912.00		-479,798,912.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,281,783,592.20	1,281,783,592.20	
其他权益工具投资		479,798,912.00	479,798,912.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,292,695.54	30,292,695.54	
固定资产	227,723,862.65	227,723,862.65	
在建工程	4,593,419.58	4,593,419.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	173,404,002.59	173,404,002.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,090,213.62	1,090,213.62	
递延所得税资产	54,154,744.26	54,154,744.26	
其他非流动资产	163,200.00	163,200.00	
非流动资产合计	2,253,004,642.44	2,253,004,642.44	
资产总计	4,341,940,715.56	4,341,940,715.56	
流动负债：			
短期借款	1,271,500,000.00	1,271,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	252,000,000.00	252,000,000.00	
应付账款	804,911,086.68	804,911,086.68	

预收款项	74,463,412.53	74,463,412.53	
应付职工薪酬	50,710,747.75	50,710,747.75	
应交税费	27,341,105.29	27,341,105.29	
其他应付款	635,965,236.78	635,965,236.78	
其中：应付利息	1,780,618.12	1,780,618.12	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,116,891,589.03	3,116,891,589.03	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,000,374.03	8,000,374.03	
递延所得税负债	97,767,072.37	97,767,072.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	105,767,446.40	105,767,446.40	
负债合计	3,222,659,035.43	3,222,659,035.43	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	211,740,794.16	211,740,794.16	
减：库存股			
其他综合收益	293,301,217.09	293,301,217.09	
专项储备	8,283,945.11	8,283,945.11	
盈余公积	66,070,910.56	66,070,910.56	
未分配利润	158,011,147.21	158,011,147.21	
所有者权益（或股东权益）合计	1,119,281,680.13	1,119,281,680.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,341,940,715.56	4,341,940,715.56	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，并根

据准则和通知编制 2019 年度财务报表，同时根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，即将可供出售金融资产-可供出售权益工具，列报于其他权益工具投资。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用