

公司代码：600802

公司简称：福建水泥

福建水泥股份有限公司 2017 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.....	6
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 公司负责人洪海山、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	4,303,508,892.93	4,432,749,756.13	-2.92
归属于上市公司股东的净资产	685,962,650.19	734,452,328.16	-6.60
归属于上市公司股东的每股净资产	1.80	1.92	-6.60
	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	-62,019,255.35	19,371,669.70	-420.15
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.16	0.05	-420.15
	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	1,171,085,099.82	805,174,069.29	45.44
归属于上市公司股东的净利润	-80,219,179.06	-73,371,971.07	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-84,776,149.78	-186,912,500.13	

加权平均净资产收益率 (%)	-11.17	-9.07	减少 2.10 个百分点
基本每股收益 (元/股)	-0.21	-0.19	
稀释每股收益 (元/股)	-0.21	-0.19	
扣除非经常性损益后基本每股收益 (元/股)	-0.22	-0.49	

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	-34,390.88	-1,037,440.58	主变压器减容 拆除损失
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	3,749,089.55	6,523,311.73	
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	741,867.58	1,433,557.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-860,374.81	264,145.96	
少数股东权益影响额(税后)	-1,053,936.86	-2,621,490.15	
所得税影响额	-5,114.06	-5,114.06	
合计	2,537,140.52	4,556,970.72	

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

单位：股

股东总数(户)		47,463				
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	12,100,833	3.17	0	无	0	国有法人
北京神州牧投资基金管理有限公司 —红炎神州牧基金	2,812,403	0.74	0	无	0	其他
北京神州牧投资基金管理有限公司 —泽泉神州牧六号证券投资基金	2,326,900	0.61	0	无	0	其他

天虫资本管理有限公司—天虫资本财富增长 1 号	2,153,526	0.56	0	无	0	其他
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·价值回报 51 号证券投资集合资金信托计划	2,038,991	0.53	0	无	0	其他
福建省投资开发集团有限责任公司	2,000,904	0.52	0	无	0	其他
胡国华	1,855,368	0.49	0	无	0	境内自然人
黄国英	1,758,800	0.46	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	12,100,833	人民币普通股	12,100,833			
北京神州牧投资基金管理有限公司—红炎神州牧基金	2,812,403	人民币普通股	2,812,403			
北京神州牧投资基金管理有限公司—泽泉神州牧六号证券投资基金	2,326,900	人民币普通股	2,326,900			
天虫资本管理有限公司—天虫资本财富增长 1 号	2,153,526	人民币普通股	2,153,526			
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·价值回报 51 号证券投资集合资金信托计划	2,038,991	人民币普通股	2,038,991			
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			
胡国华	1,855,368	人民币普通股	1,855,368			
黄国英	1,758,800	人民币普通股	1,758,800			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>					
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%
交易性金融资产	197.88		197.88	
应收票据	2,332.51	233.70	2,098.80	898.06
应收账款	69.10	288.28	-219.18	-76.03
应收股利	610.00		610.00	
应付票据	24,380.18	42,494.53	-18,114.35	-42.63
预收款项	7,284.06	4,368.55	2,915.51	66.74
应交税费	1,730.56	4,689.78	-2,959.22	-63.10
其他流动负债	938.62	236.73	701.89	296.49
长期应付款	27.50	3,842.37	-3,814.87	-99.28
专项应付款	1,780.58		1,780.58	
专项储备	1,206.49	517.90	688.59	132.96
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	117,108.51	80,517.41	36,591.10	45.44
营业成本	104,754.59	79,678.33	25,076.26	31.47
税金及附加	2,535.27	548.53	1,986.74	362.20
资产减值损失	271.88	-270.18	542.06	
公允价值变动收益	20.82		20.82	
投资收益	2,086.14	13,895.63	-11,809.49	-84.99
其他收益	418.56		418.56	
营业外收入	326.60	708.34	-381.74	-53.89
营业外支出	166.73	42.97	123.76	288.00
所得税费用	-57.54	244.89	-302.43	-123.49
少数股东损益	-3,683.02	-7,108.11	3,425.09	
其他综合收益的税后净额	2,904.42	-13,602.89	16,507.31	
合并现金流量项目	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	121,969.83	88,790.69	33,179.13	37.37
收到其他与经营活动有关的现金	4,557.35	1,061.91	3,495.45	329.17
购买商品、接受劳务支付的现金	99,551.80	60,277.65	39,274.14	65.16
支付的各项税费	11,765.73	7,352.00	4,413.73	60.03
收回投资收到的现金		13,646.05	-13,646.05	-100.00
取得投资收益收到的现金	1,332.91	2,503.48	-1,170.57	-46.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,220.75	0.56	2,220.19	396,461.96
收到其他与投资活动有关的现金	270.64		270.64	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,486.89	3,666.07	-2,179.18	-59.44
投资支付的现金		738.57	-738.57	-100.00
支付其他与投资活动有关的现金	293.00		293.00	
取得借款收到的现金	147,050.00	111,150.00	35,900.00	32.30
支付其他与筹资活动有关的现金	360.45	845.78	-485.33	-57.38

变动原因说明

1、合并资产负债表项目变动

(1) 交易性金融资产期末数较期初增加 197.88 万元，系本期期末持有的以公允价值计量的股票投资额，上期公司未发生此项业务。

(2) 应收票据期末数较期初数增加 2,098.80 万元，增幅 898.06%，系本期收到的使用票据结算的业务量增加所致。

(3) 应收账款期末数较期初数减少 219.18 万元，减幅 76.03%，系本期收回上年部分欠款所致。

(4) 应收股利期末数较期初新增 610 万，增幅 100%，系公司用以向招商银行融资而质押的 1,000 万股兴业银行股票因尚未办理解押其现金股利暂未收回。

(5) 应付票据期末数较期初数减少 18,114.35 万元，减幅 42.63%，系本期内承兑的票据增加所致。

(6) 预收款项期末数较期初数增加 2,915.51 万元，增幅 66.74%，系本期收到客商水泥预付款增加所致。

(7) 应交税费期末数较期初数减少 2,959.22 万元，减幅 63.10%，主要是本期支付上年出售兴业银行股票的相关税费所致。

(9) 其他流动负债期末数较期初数增加 701.89 万元，增幅 296.49%，主要是本期预提的担保风险补偿金、大修费用及自备车费用等尚未支付所致。

(10) 长期应付款期末数较期初数减少 3,814.87 万元，减幅 99.28%，系本期支付福能（平潭）融资租赁公司融资租赁款所致。

(12) 专项应付款期末数较期初数（为“0”）增加 1,780.58 万元，因漳州市郭坑小城镇综合试点改革生态建设用地需要，公司漳州水泥厂所在地块及房屋被区政府列入征收范围，本期收到的首笔补偿款 2,218.69 万元（总补偿款的 30%）扣除停产清理期间发生的相关费用后多出的余额。

(13) 专项储备较年初增加 688.59 万元，增幅 132.96%，系本期计提的安全生产费用多于该项费用实际使用部分。

2、合并利润表项目变动

(1) 营业收入：本期比上年同期增加 36,591.10 万元，增幅 45.44%，主要是本期商品销量及平均售价同比上升所致。

(2) 营业成本：本期比上年同期增加 25,076.26 万元，增幅 31.47%，主要是本期大宗原燃材料（主要是煤炭）价格上涨及商品销量同比增加 13.18%所致。

(3) 税金及附加：本期比上年同期增加 1,986.74 万元，增幅 362.20 万元，主要是本期根据财政部财会【2016】22 号《增值税会计处理规定》，自 2016 年 5 月 1 日起，企业经营活动发生的资源税、房产税、土地使用税、车船使用税、印的花税、防洪费由管理费用列入本科目核算。上述税费本期列支共计 1881.12 万元。

(4) 资产减值损失：本期比上年同期增加 542.06 万元，主要是本期漳州水泥厂计提存货跌价准备 111.93 万元和海峡水泥计提应收款项坏帐准备 86.46 万元，而上年同期冲回 2015 年末计提的存货跌价准备 270.19 万元所致。

(5) 公允价值变动收益：本期比上年同期增加 20.83 万元，系截至期末公司持有的交易性金融资产公允价值增加所致。

(6) 投资收益：本期比上年同期减少 11,809.49 万元，减幅 84.99%，主要是上年同期公司出售部分兴业银行股票取得收益 10,782.16 万元及本期取得的兴业银行股票现金股利减少所致。

(7) 其他收益：本期比上年同期增加 418.56 万元，系根据新发布并于 2017 年 6 月 12 日起施行的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，将收到与企业日常活动相关的政府补助由营业外收入转列到本科目核算。

(8) 营业外收入：本期比上年同期减少 381.74 万元，减幅 53.89%，主要是本期收到与企业日常活动相关的政府补助收入列入“其他收益”科目核算所致。

(9) 营业外支出：本期比上年同期增加 123.76 万元，增幅 288%，主要是子公司永安建福主变压器减容拆除损失 99.22 万元及支付赔偿款 30.68 万元。

(10) 所得税费用：本期比上年同期减少 302.43 万元，主要是根据省政府闽政【2017】19 号通知上调最低工资标准调整公司内退人员工资相应调减递延所得税费用 139.07 万元及上年同期补提 2014 年所得税 173.26 万元所致。

(11)少数股东损益：本期比上年同期增加 3,425.09 万元，系非全资控股子公司（建福南方、海峡水泥、宁德建福、金银湖水泥）本期经营损益增加或减亏，少数股东按按权益法核算其应得利润增加所致。

(12)其他综合收益税后净额：本期比上年同期增加 16,507.31 万元，系公司持有的兴业银行及兴业证券股票因公允价值变动，其计入股东权益的金额本期比上年同期增加所致。

3、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 33,179.13 万元，增幅 37.37%，主要是本期水泥销量、售价较上年同期上升所致。

(2)收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 3,495.45 万元，增幅 329.17%，系本期收到的单位保证金、往来款增加所致。

(3)购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 39,274.14 万元，增幅 65.16%，主要是因产销量增加，煤炭价格上涨及支付上年度经营性应付款所致。

(4)支付的各项税费较上年同期增加 4,413.73 万元，增幅 60.03%，系本期因销售收入增加影响各项税费及缴纳 2016 年出售兴业银行股票的相关税费所致。

(5)收回投资收到的现金较上年同期减少 13,646.05 万元，减幅 100%，系上年同期出售兴业银行股票 859 万股取得 13,646.05 万元。

(6)取得投资收益收到的现金较上年同期减少 1,170.57 万元，减幅 46.76%，主要是本期兴业银行股数较上年同期减少及用于借款质押的 1000 万股兴业银行股票尚未解质押，导致收到的现金股利减少所致。

(7)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年同期增加 2,220.19 万元，增幅 3,964.62 倍，主要是公司漳州水泥厂地块和房屋被政府征收，本期收到首笔补偿款 2,218.67 万元（总补偿款的 30%）所致。

(8)收到其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 270.64 万元，系本期公司参与新股网下申购业务和资管计划理财取得的现金。

(9)购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 2,179.18 万元，下降 59.44%，系本期技改项目投入较上期同期减少所致。

(10)投资支付的现金较上年同期减少 738.57 万元，减幅 100%，系上年同期以每股 8.19 元全额认购公司所持兴业证券应配股份 90.18 万股。

(11) 支付其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 293 万元，系本期公司参与新股网下申购业务和资管计划理财支付的现金。

(12) 取得借款收到的现金较上年同期增加 35,900 万元，增幅 32.30%，主要是本期支付上年度经营性应付款而增加融资规模所致。

(13) 支付其他与筹资活动有关的现金减少 485.33 万元，减幅 57.38%，主要上年同期支付 2014 年担保风险金 644.58 万元，而本期担保金还尚未支付。

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、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。

福建省泉州市中级人民法院于 2016 年 12 月 7 日对本案作出一审判决〔（2015）泉民初字第 1350 号〕，判决被告海峡水泥、福建省德化县阳春矿业有限公司（海峡水泥另一股东）支付原告代垫款 10,904,820 元及利息，原告在代垫款 10,904,820 元范围内就桶钓岭尾矿库工程折价或拍卖价款享有优先受偿权等。海峡水泥不服上述判决，将本案上诉至福建省高院。在本案二审上诉期间，为解决农民工欠薪问题，海峡水泥于 2017 年 1 月向德化县美湖镇财政所汇款 219.35 万元，该款项省高院认定应作为代垫本案工程款予以抵扣。2017 年 8 月 29 日，福建省高院对本案作出终审判决〔（2017）闽民终第 124 号〕，变更福建省泉州市中级人民法院〔（2015）泉民初字第 1350 号〕民事判决第一项为：海峡水泥、福建省德化县阳春矿业有限公司应于本判决生效之日起十日内共同支付温州建设集团矿山工程有限公司代垫款 8,711,320 元及利息（2017 年 1 月 23 日前的利息为 1,465,508.92 元；2017 年 1 月 23 日后的利息按中国人民银行同期同类贷款利率计算，自 2017 年 1 月 24 日起至实际付款之日止）；撤销福建省泉州市中级人民法院（2015）泉民初字第 1350 号）民事判决第二项、第三项。

2015 年度，海峡水泥对本项诉讼计提预计负债 1100 万元。

2、公司漳州水泥厂所在地块及房屋被政府征收，并收到首笔补偿款。

因漳州市郭坑小城镇综合试点改革生态建设用地需要，本公司位于漳州市龙文区郭坑镇工业路 37 号的漳州水泥厂所在地块及房屋被列入征收范围。2017 年 9 月 7 日，公司披露了《关于签订〈国有土地使用权收回协议书〉和〈房屋征收补偿协议书〉的公告》（编号：临 2017-032）。上述协议约定以货币方式补偿本公司约 7395.56 万元，收回公司漳州水泥厂建设用地 62.295 亩，并征收厂区、实验室、生活区的房屋。公司于 2017 年 9 月 13 日、14 日收到漳州市龙文区房屋征收服务中心和龙文区财政局分别支付的首笔补偿款共计 22,186,690 元。剩余补偿款将在漳州水泥厂完成搬迁并办结完毕相关手续后予以支付。

本次收到的首笔补偿款，尚未入账公司三季度利润表。

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	2017 年 10 月 26 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2017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	302,916,372.09	320,075,643.31
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	1,978,801.94	
衍生金融资产		
应收票据	23,325,082.12	2,337,047.18
应收账款	691,023.17	2,882,820.50
预付款项	13,811,293.23	13,984,816.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		73,059.90
应收股利	6,100,000.00	
其他应收款	70,020,187.13	70,725,142.28
买入返售金融资产		
存货	175,789,467.38	172,910,493.80
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	70,415,971.49	67,982,660.87
流动资产合计	665,048,198.55	650,971,684.83
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	567,352,586.00	528,626,990.00
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	10,200,000.00	10,200,000.00
投资性房地产	31,024,235.26	31,919,985.46
固定资产	2,374,398,712.52	2,538,485,807.02
在建工程	100,808,091.48	99,892,453.38

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	399,501,684.36	413,716,311.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	101,653,286.41	105,959,050.24
递延所得税资产	20,293,240.67	19,325,846.13
其他非流动资产	17,228,857.68	17,651,627.68
非流动资产合计	3,638,460,694.38	3,781,778,071.30
资产总计	4,303,508,892.93	4,432,749,756.13
流动负债：		
短期借款	1,979,500,000.00	1,782,500,000.00
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	243,801,787.36	424,945,307.11
应付账款	367,582,472.44	404,237,467.35
预收款项	72,840,559.16	43,685,453.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	50,257,860.84	60,935,830.32
应交税费	17,305,577.21	46,897,788.73
应付利息	46,520.83	2,083,334.02
应付股利		
其他应付款	111,034,923.60	105,766,438.82
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	59,701,499.90	70,549,102.44
其他流动负债	9,386,195.10	2,367,301.36
流动负债合计	2,911,457,396.44	2,943,968,023.49
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	275,000.00	38,423,680.56
长期应付职工薪酬		
专项应付款	17,805,762.96	
预计负债	11,000,000.00	11,000,000.00
递延收益	28,179,007.25	28,927,815.28
递延所得税负债	130,339,222.45	120,657,823.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	187,598,992.66	199,009,319.29
负债合计	3,099,056,389.10	3,142,977,342.78
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	213,903,585.56	213,903,585.56
减：库存股		
其他综合收益	358,966,472.58	329,922,275.58
专项储备	12,064,866.51	5,178,952.09
盈余公积	59,793,333.86	59,793,333.86
一般风险准备		
未分配利润	-340,639,274.32	-256,219,484.93
归属于母公司所有者权益合计	685,962,650.19	734,452,328.16
少数股东权益	518,489,853.64	555,320,085.19
所有者权益合计	1,204,452,503.83	1,289,772,413.35
负债和所有者权益总计	4,303,508,892.93	4,432,749,756.13

法定代表人：洪海山

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

2017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	180,235,067.95	247,077,265.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,978,801.94	
衍生金融资产		
应收票据	22,168,257.85	1,937,047.18

应收账款	37,295,245.01	3,059,998.29
预付款项	176,407,298.85	16,573,999.02
应收利息		56,080.91
应收股利	7,160,000.00	
其他应收款	1,247,934,337.70	1,447,924,603.71
存货	43,935,341.32	51,012,866.65
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	155,022,309.69	2,297,271.63
流动资产合计	1,872,136,660.31	1,769,939,132.94
非流动资产：		
可供出售金融资产	567,352,586.00	528,626,990.00
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	1,323,071,592.20	1,329,761,592.20
投资性房地产	31,024,235.26	31,919,985.46
固定资产	353,887,585.21	384,272,332.58
在建工程	14,016,497.86	13,241,778.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	137,285,083.16	146,405,429.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,046,529.56	31,249,214.18
递延所得税资产	16,321,432.42	15,449,458.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,488,005,541.67	2,496,926,780.47
资产总计	4,360,142,201.98	4,266,865,913.41
流动负债：		
短期借款	1,880,500,000.00	1,598,500,000.00
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	194,111,283.02	342,040,000.00
应付账款	133,559,980.42	303,802,892.66
预收款项	77,604,200.57	47,775,363.60
应付职工薪酬	31,507,062.55	32,289,699.79
应交税费	9,642,147.65	31,516,565.34
应付利息		1,921,417.35
应付股利		

2017 年第三季度报告

其他应付款	662,322,280.06	529,911,771.76
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	59,701,499.90	59,701,500.00
其他流动负债	7,265,041.94	2,286,388.91
流动负债合计	3,056,213,496.11	2,949,745,599.41
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	275,000.00	38,423,680.56
长期应付职工薪酬		
专项应付款	17,805,762.96	
预计负债		
递延收益	11,932,796.36	11,953,784.69
递延所得税负债	119,655,490.88	109,974,091.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	149,669,050.20	160,351,557.13
负债合计	3,205,882,546.31	3,110,097,156.54
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	358,966,472.58	329,922,275.58
专项储备	5,161,858.17	3,160,151.44
盈余公积	59,793,333.86	59,793,333.86
未分配利润	136,840,530.90	170,395,535.83
所有者权益合计	1,154,259,655.67	1,156,768,756.87
负债和所有者权益总计	4,360,142,201.98	4,266,865,913.41

法定代表人：洪海山

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

2017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	420,787,322.08	299,032,878.81	1,171,085,099.82	805,174,069.29
其中：营业收入	420,787,322.08	299,032,878.81	1,171,085,099.82	805,174,069.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	475,482,818.21	397,410,726.00	1,315,563,882.89	1,092,788,316.68
其中：营业成本	378,874,461.16	294,360,606.47	1,047,545,933.23	796,783,335.37
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准 备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	8,674,165.01	2,648,441.03	25,352,697.11	5,485,253.24
销售费用	10,776,515.50	9,018,916.95	31,665,430.26	24,459,254.07
管理费用	48,203,411.10	57,580,208.79	134,817,870.03	178,948,209.85
财务费用	28,584,831.90	32,579,379.80	73,463,175.21	89,814,099.29
资产减值损失	369,433.54	1,223,172.96	2,718,777.05	-2,701,835.14
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	115,096.21		208,248.80	
投资收益(损失 以“-”号填列)	835,020.17	107,821,553.41	20,861,407.82	138,956,333.41
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)				
其他收益	1,536,231.00		4,185,607.00	
三、营业利润(亏损以 “-”号填列)	-52,209,148.75	9,443,706.22	-119,223,519.45	-148,657,913.98
加：营业外收入	1,369,746.79	1,956,632.43	3,266,008.58	7,083,449.45
其中：非流动资 产处置利得			259,525.21	1,360,124.06
减：营业外支出	17,327.83	150,662.74	1,667,272.37	429,710.62

其中：非流动资产处置损失	34,390.88	10,662.74	1,037,440.58	10,662.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,856,729.79	11,249,675.91	-117,624,783.24	-142,004,175.15
减：所得税费用	-433,379.27	-26,926.66	-575,372.63	2,448,925.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,423,350.52	11,276,602.57	-117,049,410.61	-144,453,100.80
归属于母公司所有者的净利润	-37,156,497.72	36,077,287.62	-80,219,179.06	-73,371,971.07
少数股东损益	-13,266,852.80	-24,800,685.05	-36,830,231.55	-71,081,129.73
六、其他综合收益的税后净额	13,009,464.00	-58,175,032.56	29,044,197.00	-136,028,857.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（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	13,009,464.00	-58,175,032.56	29,044,197.00	-136,028,857.56
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	13,009,464.00	-58,175,032.56	29,044,197.00	-136,028,857.56
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	-37,413,886.52	-46,898,429.99	-88,005,213.61	-280,481,958.36
归属于母公司所有者	-24,147,033.72	-22,097,744.94	-51,174,982.06	-209,400,828.63

的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	-13,266,852.80	-24,800,685.05	-36,830,231.55	-71,081,129.73
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.10	0.09	-0.21	-0.19
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.10	0.09	-0.21	-0.19

定代表人：洪海山

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

2017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 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
一、营业收入	450,865,381.54	316,508,743.23	1,240,909,609.37	864,277,330.83
减：营业成本	430,799,743.14	312,772,149.08	1,196,907,475.93	843,257,528.21
税金及附加	3,920,800.93	1,358,650.47	11,154,595.29	2,557,174.74
销售费用	3,896,824.04	2,867,539.97	10,908,834.34	7,261,439.64
管理费用	19,375,860.39	20,965,524.00	52,693,612.23	63,550,626.32
财务费用	7,951,337.92	2,945,290.44	20,845,231.34	13,216,868.51
资产减值损失	220,611.27	-54,991.29	1,336,000.48	-784,365.42
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	115,096.21		208,248.80	
投资收益(损失以 “-”号填列)	1,895,020.17	107,821,553.41	21,895,228.21	138,956,333.41
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
其他收益	7,000.00		139,276.00	
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-13,282,679.77	83,476,133.97	-30,693,387.23	74,174,392.24
加：营业外收入	85,082.41	1,887,575.21	812,441.78	4,295,969.98
其中：非流动资产 处置利得			259,525.21	1,360,124.06
减：营业外支出	17,227.83	60,662.74	275,999.55	111,550.62
其中：非流动资产 处置损失	34,390.88	10,662.74	45,250.11	10,662.74
三、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	-13,214,825.19	85,303,046.44	-30,156,945.00	78,358,811.60

2017年第三季度报告

减：所得税费用	-1,139,535.08	165,771.62	-802,550.40	2,229,934.81
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	-12,075,290.11	85,137,274.82	-29,354,394.60	76,128,876.79
五、其他综合收益的税后净额	13,009,464.00	-58,175,032.56	29,044,197.00	-136,028,857.56
(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	13,009,464.00	-58,175,032.56	29,044,197.00	-136,028,857.56
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	13,009,464.00	-58,175,032.56	29,044,197.00	-136,028,857.56
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	934,173.89	26,962,242.26	-310,197.60	-59,899,980.77
七、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/股)	-0.03	0.22	-0.08	0.20
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.22	-0.08	0.20

法定代表人：洪海山

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

2017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	1,219,698,286.36	887,906,949.06
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		15,186.50
收到其他与经营活动有关的现金	45,573,549.29	10,619,092.97
经营活动现金流入小计	1,265,271,835.65	898,541,228.53
购买商品、接受劳务支付的现金	995,517,957.75	602,776,545.05
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	160,055,393.19	142,367,043.68
支付的各项税费	117,657,319.13	73,520,025.06
支付其他与经营活动有关的现金	54,060,420.93	60,505,945.04
经营活动现金流出小计	1,327,291,091.00	879,169,558.83
经营活动产生的现金流量净额	-62,019,255.35	19,371,669.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		136,460,522.14
取得投资收益收到的现金	13,329,088.32	25,034,780.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,207,470.00	5,600.00
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	2,706,396.88	
投资活动现金流入小计	38,242,955.20	161,500,902.14

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,868,892.15	36,660,657.18
投资支付的现金		7,385,742.00
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	2,929,957.31	
投资活动现金流出小计	17,798,849.46	44,046,399.18
投资活动产生的现金流量净额	20,444,105.74	117,454,502.96
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	1,470,500,000.00	1,111,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,470,500,000.00	1,111,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,375,000,000.00	1,174,754,977.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,479,573.82	76,144,294.65
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	3,604,547.79	8,457,826.73
筹资活动现金流出小计	1,446,084,121.61	1,259,357,098.70
筹资活动产生的现金流量净额	24,415,878.39	-147,857,098.70
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	-17,159,271.22	-11,030,926.04
加：期初现金及现金等价物余额	319,723,143.31	314,465,126.08
六、期末现金及现金等价物余额	302,563,872.09	303,434,200.04

法定代表人：洪海山

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

2017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	1,234,750,118.62	1,032,202,583.97
收到的税费返还		10,955.55
收到其他与经营活动有关的现金	767,008,557.69	643,434,071.53

经营活动现金流入小计	2,001,758,676.31	1,675,647,611.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,457,787,406.77	641,274,521.27
支付给职工以及为职工支付的现金	89,392,838.67	79,706,766.39
支付的各项税费	51,148,552.12	26,844,760.84
支付其他与经营活动有关的现金	567,858,398.35	758,912,058.80
经营活动现金流出小计	2,166,187,195.91	1,506,738,107.30
经营活动产生的现金流量净额	-164,428,519.60	168,909,503.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		136,460,522.14
取得投资收益收到的现金	13,329,088.32	25,034,780.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,207,470.00	5,600.00
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	2,706,396.88	
投资活动现金流入小计	38,242,955.20	161,500,902.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,146,895.11	327,816.59
投资支付的现金		7,385,742.00
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	2,920,487.31	
投资活动现金流出小计	4,067,382.42	7,713,558.59
投资活动产生的现金流量净额	34,175,572.78	153,787,343.55
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	1,336,500,000.00	817,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,336,500,000.00	817,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,206,000,000.00	1,040,765,621.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,484,702.99	67,949,877.27
支付其他与筹资活动有关的现金	3,604,547.79	8,457,826.73
筹资活动现金流出小计	1,273,089,250.78	1,117,173,325.48
筹资活动产生的现金流量净额	63,410,749.22	-299,673,325.48
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	-66,842,197.60	23,023,521.82
加：期初现金及现金等价物余额	246,724,765.55	216,466,114.22
六、期末现金及现金等价物余额	179,882,567.95	239,489,636.04

法定代表人：洪海山

主管会计工作负责人：陈兆斌

会计机构负责人：章超华

4.2 审计报告

适用 不适用