

福建水泥股份有限公司
2014 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.....	6
四、	附录.....	13

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 审议季度报告董事会会议，应出席董事 9 名，董事亲自出席 5 名，委托出席 4 名，董事肖家祥委托董事郑盛端出席，董事王贵长委托董事杜卫东出席，董事陈开标委托董事高麟出席，独立董事刘宝生委托独立董事郑新芝出席。
- 1.3 公司负责人郑盛端、主管会计工作负责人高麟及会计机构负责人(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	4,951,743,488.96	4,692,520,213.54	5.52
归属于上市公司股东的净资产	1,048,444,178.38	1,054,923,860.50	-0.61
归属于上市公司股东的每股净资产	2.75	2.76	-0.61
	年初至报告期末 (1-9月)	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	223,473,363.54	76,127,115.64	193.55
每股经营活动产生的现金流量净额	0.59	0.20	193.55

	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	1,424,366,006.58	1,113,718,510.34	27.89
归属于上市公司股东的净利润	-14,150,109.89	-116,768,055.99	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-55,011,729.86	-139,735,156.17	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.38	-10.40	增加 9.02 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.31	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.04	-0.31	不适用
扣除非经常性损益后基本每股收益	-0.14	-0.37	不适用

扣除非经常性损益项目和金额

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	3,227,093.27	3,145,615.04	主要系炼石厂处置报废火车皮净收益
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	3,344,718.17	12,076,832.67	主要系资源综合利用退税、用电补贴等政府补助
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	0	23,424,240	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-438,689.59	-101,995.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,082,452.51	4,856,517.98	注销子公司及转让股权取得的收益
所得税影响额	-400,813.8	-838,489.88	
少数股东权益影响额(税后)	-452,665.68	-1,701,100.63	
合计	6,362,094.88	40,861,619.97	

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）					43452		
前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	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	0	109,913,089	28.78	0	无		国有法人
南方水泥有限公司	0	30,090,951	7.88	0	无		境内非国有法人
福建省投资开发集团 有限责任公司	0	16,635,250	4.36	0	无		国有法人
何睿	3,283,900	3,283,900	0.86	0	无		境内自然人
中国长城资产管理 公司	0	2,909,681	0.76	0	无		国有法人
游国甫	2,239,628	2,239,628	0.59	0	无		境内自然人
郭俊华	2,201,825	2,201,825	0.58	0	无		境内自然人
杨小兵	2,143,665	2,143,665	0.56	0	无		境内自然人
董方国	1,550,000	1,550,000	0.41	0	无		境内自然人
杨敏	289,171	1,546,771	0.41	0	无		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		30,090,951		人民币普通股	30,090,951		
福建省投资开发集团有限责任公司		16,635,250		人民币普通股	16,635,250		
何睿		3,283,900		人民币普通股	3,283,900		
中国长城资产管理公司		2,909,681		人民币普通股	2,909,681		
游国甫		2,239,628		人民币普通股	2,239,628		
郭俊华		2,201,825		人民币普通股	2,201,825		
杨小兵		2,143,665		人民币普通股	2,143,665		
董方国		1,550,000		人民币普通股	1,550,000		
杨敏		1,546,771		人民币普通股	1,546,771		
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					

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	4,387.84	10,754.24	-6,366.40	-59.20
应收账款	1,784.98	1,291.77	493.20	38.18
预付款项	16,654.75	5,430.01	11,224.74	206.72
其他应收款	8,206.20	5,095.79	3,110.42	61.04
其他流动资产	1,338.84	844.17	494.67	58.60
在建工程	105,314.04	73,572.42	31,741.63	43.14
应付票据	18,567.30	625.45	17,941.86	2,868.64
预收款项	11,081.77	5,171.21	5,910.56	114.30
应交税费	-3,766.54	-1,497.99	-2,268.55	
应付股利		57.60	-57.60	-100.00
其他流动负债	2,689.00	685.02	2,003.98	292.54
长期应付款	19,673.74	412.50	19,261.24	4,669.39
专项应付款	77.00	-	77.00	
合并利润表项目 (1-9 月)	本年累计	上年同期	增减额	增减幅 (%)
营业税金及附加	870.30	463.68	406.61	87.69
资产减值损失	543.00	30.47	512.53	1,681.90
投资收益	3,331.02	2,407.24	923.78	38.38
营业利润	751.75	-13,915.41	14,667.16	-105.40
营业外收入	1,699.32	2,471.01	-771.70	-31.23
营业外支出	187.27	-422.02	609.29	
利润总额	2,263.79	-11,022.38	13,286.17	
所得税费用	1,737.84	865.42	872.42	100.81
归属于母公司所有者的净利润	-1,415.01	-11,676.81	10,261.79	
少数股东损益	1,940.96	-210.99	2,151.96	
其他综合收益	1,059.16	-712.90	1,772.06	
合并现金流量表项目 (1-9 月)	本年累计	上年同期	增减额	增减幅 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	189,964.90	131,019.27	58,945.63	44.99
收到其他与经营活动有关的现金	10,639.15	27,437.21	-16,798.06	-61.22
支付的各项税费	13,579.06	5,688.14	7,890.92	138.73

经营活动产生的现金流量净额	22,347.34	7,612.71	14,734.62	193.55
收回投资收到的现金	225.00	-	225.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	341.00	-358.16	699.16	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-129.38	-	-129.38	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,638.46	46,653.99	-24,015.53	-51.48
投资支付的现金	1,090.50	10,065.68	-8,975.18	-89.17
吸收投资收到的现金	2,000.00	-	2,000.00	
取得借款收到的现金	79,950.00	204,250.00	-124,300.00	-60.86
偿还债务支付的现金	97,478.40	176,138.10	-78,659.70	-44.66
支付其他与筹资活动有关的现金	2,080.29	888.56	1,191.73	134.12

(一) 合并资产负债表项目变动

(1) 应收票据减少 59.20%，系增加了票据使用量和收回到期票据。

(2) 应收账款增加 38.18%，主要是报告期销量增长，未到期结算合同增加，应收水泥货款增加所致。

(3) 预付款项增加 206.72%，主要是筹建单位预付工程款增加 8817 万元及电费预付款增加 1490 万元。

(4) 其他应收款增加 61.04%，主要是公司新增融资租赁保证金 1600 万元及金银湖水磨项目土地使用权款 656 万元。

(5) 其他流动资产增加 58.60%，主要是报告期公司生产设备安排大修原因，增加待摊大修费用所致。

(6) 在建工程增加 43.14%，主要是报告期在建项目子公司建设投入增加，其中：海峡水泥公司增加 14034 万元，永安建福公司增加 7757 万元，宁德建福公司增加 4704 万元。

(7) 应付票据增加 2868.64%，系报告期开具的银行承兑汇票增加所致。

(8) 预收款项增加 114.3%，系报告期销量增加收到的客商水泥预付款增加所致。

(9) 应交税费减少 2268.55 万元，主要原因如下：在建项目海峡水泥待抵扣进项税增加 1070 万元，福州炼石因新增水泥粉磨技改项目待抵扣进项税增加及当期缴纳上年度税款造成期末较期初减少所致。

(10) 应付股利减少 57.60 万元，系子公司金银湖公司支付上年应付少数股东固定回报款。

(11) 其他流动负债增加 292.54%，主要本期公司计提借款利息、担保风险、大修理费和保险费等尚未支付所致。

(12) 长期应付款增加 4669.39%，主要是本期公司收到福能（平潭）融资租赁股份有限公司融资性售后回租款 2 亿元。

(13) 专项应付款增加 77 万元，系建福厂收到永宁高速公路建设指挥部炸药库搬迁款。

(二) 合并利润表项目变动

(1) 营业税金及附加增加 87.69%，系本期主营收入增长相应增加所致。

(2) 资产减值损失增加 512.53 万元，增长 1681.90%，主要是本期子公司漳州金石已注销，合并报表处理母公司以前年度对其计提的坏帐准备 502.94 万元所致。

(3) 投资收益增加 38.38%，主要是报告期部分子公司已完成注销相应转回已确认的投资损失，其中：福建省建福散装水泥有限公司 172.31 万元、金石公司 708.04 万元。

(4) 营业利润增加 14667.16 万元，主要是报告期公司商品销量增长（26.68%）、平均售价有所上升及吨单位商品综合成本下降所致。

(5) 营业外收入减少 31.23%，主要是地方政府原房产税、土地税即征即奖优惠政策于报告期内结束，收到的政府补助较上年同期减少所致。

(6) 营业外支出增加 609.89 万元，主要是上年同期实际支付出售莆田建福大厦涉及诉讼的损失小于原预计负债减少营业外支出-478 万元。

(7) 利润总额增加 13286.17 万元，主要是报告期公司商品销售较大增长，平均售价有所上升，且吨商品成本下降所致。

(8) 所得税费用增加 104.42%，主要是报告期子公司较上年同期盈利增加计提当期所得税费用所致。

(9) 归属于母公司所有者的净利润-1415.01 万元，同比减亏 10261.79 万元，主要是报告期公司利润总额同比大幅增加，归属于母公司所有者的净利润相应增加所致。

(10) 少数股东损益增加 2151.96 万元，主要是报告期本公司拥有 50%权益的子公司建福南方（含全资子公司安砂建福）净利润大幅增加，其少数股东损益相应增加所致。

(11) 其它综合收益增加 1772.06 万元，，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）因公允价值变动，相应净资产同比增加所致。

(三) 合并现金流量表项目

- (1) 销售商品、提供劳务收到的现金增加 44.99%，主要是本期水泥平均售价较上年同期上涨且销量增加，使营业收入增加所致。
- (2) 收到其他与经营活动有关的现金减少 61.22%，主要是收到的关联方往来款及投标保证金较上年同期减少所致。
- (3) 支付的各项税费增加 138.73%，主要是本期营业收入增加及利润总额增长，支付的各项税费相应增加。
- (4) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 14734.62 万元，增长 193.55%，主要是与上年同期相比，本期净利润大幅增加 12413.75 万元，经营性应付项目金额增加 10073.50 万元，固定资产、无形资产摊提增加 876.95 万元，同时存货、经营性应收项目金额等有所增加所致。
- (5) 收回投资收到的现金增加 225 万元，系本期公司收到所持三明三真生物科技有限公司 5.91% 股权的转让款。
- (6) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加 699.16 万元，主要是本期公司炼石水泥厂处置报废火车皮净收益 341 万元，而上年同期因出售莆田建福大厦涉及的诉讼支付净损失 514.42 万元。
- (7) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额减少 129.38 万元，系本报告期注销子公司福建省建福散装水泥有限公司所致。
- (8) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 51.48%，主要是上年同期在建项目海峡水泥、建福厂综合节能技改项目支付的设备及工程预付款、土地款比本期多所致。
- (9) 投资支付的现金减少 89.17%，主是系上年同期支付三达水泥、大永固建材开发有限公司（现为宁德建福公司）股权收购款所致。
- (10) 吸收投资收到的现金增加 2000 万元，系子公司海峡水泥收到少数股东的增资款。
- (11) 取得借款收到的现金下降 60.86%，主要是上年同期因置换较高利率借款原因增加借款次数导致借款金额增加及子公司海峡水泥收到抵押借款。
- (12) 偿还债务支付的现金下降 44.66%，主要是上年同期因置换高利率借款后增加还款次数导致偿还金额增加所致。

(13) 支付其他与筹资活动有关的现金增加 134.12%，主要是本期增加支付福能（平潭）融资租赁股份有限公司融资性售后回租款手续费。

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、福建省国顺物流有限公司与本公司及其漳州水泥厂买卖合同纠纷案件。

2013 年 9 月 22 日，公司收到漳州市中级人民法院发出的《应诉通知书》及《民事起诉状》副本。福建省国顺物流有限公司（原告）要求支付《水泥供货合作协议》涉及的 2009 年 9 月至 2011 年 7 月期间水泥涨价分成 4,200,016.6 元及逾期付款违约赔偿金 5,390,171.56 元(暂计算至 2013 年 9 月 10 日,此后逾期付款违约赔偿金按月 2% 计算至款项还清止)。有关情况详见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 本公司于 2013 年 9 月 24 日《福建水泥股份有限公司涉及诉讼公告》。

截至目前本案件尚未开庭审理。

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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		
	分红	本公司		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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据新修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（2014 年 3 月 13 日修订），公司对长期股权投资的相关会计政策进行变更，并对财务报表进行追溯调整。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	持股比例 (%)	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
永安建福水泥运输公司	9	0	-200,000.00	200,000.00	0
三明市三真生物科技有限公司	5.91	0	-1,535,388.00	1,535,388.00	0
合计	-	0	-1,735,388.00	1,735,388.00	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

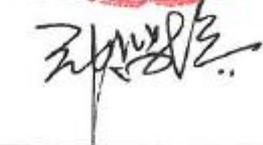
执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（2014年3月13日修订）规定，准则未予规范的其他权益性投资，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。公司对财务报表进行追溯调整，将原按长期股权投资列报的其他权益性投资调整至金融工具（可供出售金融资产）进行列报，影响上年末长期股权投资减少1,735,388.00元，可供出售金融资产增加1,735,388.00元。

上述变更不影响本期及上年同期损益。

3.5.2 准则其他变动的的影响

除3.5.1情况外，公司根据上述七项会计准则，对财务报告中相应会计政策的描述进行修订和补充，对部分财务报表列报进行调整。本次变更，对公司2013年度经营成果和现金流量不产生影响。



公司名称	福建水泥股份有限公司
法定代表人	
日期	2014-10-24

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 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	600,884,964.51	655,098,307.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	43,878,446.95	107,542,426.70
应收账款	17,849,760.48	12,917,732.30
预付款项	166,547,549.34	54,300,121.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	82,062,009.48	50,957,853.97
买入返售金融资产		
存货	197,794,954.21	182,014,760.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,388,427.69	8,441,725.11
流动资产合计	1,122,406,112.66	1,071,272,927.76
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	553,786,460.00	541,199,768.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产	4,165,169.23	4,263,642.73
固定资产	1,733,981,511.43	1,847,929,256.75
在建工程	1,053,140,432.10	735,724,171.56
工程物资	361,449.63	324,697.42
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	374,785,717.49	375,215,329.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	94,178,009.76	99,243,188.32
递延所得税资产	14,938,626.66	17,347,231.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,829,337,376.30	3,621,247,285.78
资产总计	4,951,743,488.96	4,692,520,213.54
流动负债:		
短期借款	1,633,500,000.00	1,638,500,000.00
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		
应付票据	185,673,043.19	6,254,475.39
应付账款	294,772,065.07	282,680,471.55
预收款项	110,817,738.46	51,712,148.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,518,610.62	37,398,578.77
应交税费	-37,665,426.97	-14,979,890.20
应付利息		
应付股利	-	576,000.00
其他应付款	278,276,731.91	312,735,772.89
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	51,533,536.28	200,010,736.28
其他流动负债	26,890,044.46	6,850,244.64
流动负债合计	2,575,316,343.02	2,521,738,537.94
非流动负债：		
长期借款	219,942,569.51	229,500,000.00
应付债券	-	-
长期应付款	196,737,393.19	4,125,000.00
专项应付款	770,000.00	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	117,144,646.50	113,614,126.50
其他非流动负债	28,236,236.04	27,291,236.00
非流动负债合计	562,830,845.24	374,530,362.50
负债合计	3,138,147,188.26	2,896,268,900.44
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
资本公积	154,467,777.68	150,428,203.57
其他综合收益	378,639,135.55	368,047,575.55
减：库存股		
专项储备	2,110,573.40	2,961,301.08
盈余公积	42,618,356.08	42,618,356.08
一般风险准备		
未分配利润	88,734,669.67	108,994,758.22
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,048,444,178.38	1,054,923,860.50
少数股东权益	765,152,122.32	741,327,452.60
所有者权益合计	1,813,596,300.70	1,796,251,313.10
负债和所有者权益总计	4,951,743,488.96	4,692,520,213.54

法定代表人：郑盛端

主管会计工作负责人：高麟

会计机构负责人：郑慧星

母公司资产负债表

2014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	226,041,205.87	214,841,857.16
交易性金融资产		
应收票据	15,515,522.25	20,581,846.10
应收账款	6,563,334.38	11,896,949.00
预付款项	120,677,625.17	9,541,810.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	718,192,623.04	512,772,084.57
存货	89,605,036.33	73,964,540.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,714,898.63	4,147,550.88
流动资产合计	1,180,310,245.67	847,746,638.72
非流动资产：		
可供出售金融资产	553,786,460.00	541,199,768.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,323,591,592.20	1,261,886,592.20
投资性房地产	4,165,169.23	4,263,642.73
固定资产	513,154,584.69	552,502,860.03
在建工程	46,082,223.94	34,242,024.74
工程物资	51,200.00	51,200.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	103,449,249.65	100,674,317.17
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	34,580,267.04	38,091,230.11
递延所得税资产	9,897,661.59	12,306,266.46
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	2,588,758,408.34	2,545,217,901.44
资产总计	3,769,068,654.01	3,392,964,540.16
流动负债：		
短期借款	1,524,500,000.00	1,569,500,000.00
交易性金融负债		

福建水泥股份有限公司 2014 年第三季度报告

应付票据	100,000,000.00	-
应付账款	87,953,696.36	58,708,744.02
预收款项	65,593,939.85	34,545,664.83
应付职工薪酬	27,496,204.64	31,326,770.07
应交税费	12,313,584.40	21,368,570.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	543,679,215.76	350,660,562.34
一年内到期的非流动负债	1,533,536.28	110,010,736.28
其他流动负债	21,210,692.20	6,725,297.73
流动负债合计	2,384,280,869.49	2,182,846,345.71
非流动负债：		
长期借款	29,100,000.00	29,500,000.00
应付债券	-	-
长期应付款	196,737,393.19	4,125,000.00
专项应付款	770,000.00	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	105,161,453.39	101,630,933.39
其他非流动负债	12,865,133.35	11,565,133.35
非流动负债合计	344,633,979.93	146,821,066.74
负债合计	2,728,914,849.42	2,329,667,412.45
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
资本公积	148,469,018.77	148,469,018.77
其他综合收益	378,639,135.55	368,047,575.55
减：库存股		
专项储备	1,126,929.14	2,738,588.25
盈余公积	42,618,356.08	42,618,356.08
一般风险准备		
未分配利润	87,426,699.05	119,549,923.06
所有者权益（或股东权益）合计	1,040,153,804.59	1,063,297,127.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,769,068,654.01	3,392,964,540.16

法定代表人：郑盛端

主管会计工作负责人：高麟

会计机构负责人：郑慧星

合并利润表

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	514,497,817.45	407,650,621.43	1,424,366,006.58	1,113,718,510.34
其中：营业收入	514,497,817.45	407,650,621.43	1,424,366,006.58	1,113,718,510.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	537,018,542.85	453,782,273.09	1,450,158,696.73	1,276,944,987.29
其中：营业成本	456,589,127.60	385,571,631.47	1,189,292,310.32	1,041,760,702.05
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	3,038,756.88	1,821,842.27	8,702,955.49	4,636,807.14
销售费用	14,973,583.10	13,169,333.00	41,901,098.50	33,453,825.74
管理费用	43,344,683.02	35,431,790.78	129,315,143.55	118,991,475.32
财务费用	18,779,612.14	18,499,019.12	75,517,150.03	77,797,443.97
资产减值损失	292,780.11	-711,343.55	5,430,038.84	304,733.07
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	-	33,310,155.88	24,072,360.00
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	-21,438,272.89	-46,131,651.66	7,517,465.73	-139,154,116.95

填列)				
加：营业外收入	7,195,751.31	10,944,891.40	16,993,154.85	24,710,133.47
其中：非流动资产处置利得	3,273,179.60	1,435,000.00	3,273,179.60	1,435,000.00
减：营业外支出	1,062,629.46	364,047.03	1,872,702.35	-4,220,176.11
其中：非流动资产处置损失	45,407.48	117,439.96	126,885.71	117,439.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-15,305,151.04	-35,550,807.29	22,637,918.23	-110,223,807.37
减：所得税费用	2,675,080.63	3,470,157.57	17,378,381.81	8,654,163.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,980,231.67	-39,020,964.86	5,259,536.42	-118,877,970.43
归属于母公司所有者的净利润	-24,240,759.31	-37,223,974.61	-14,150,109.89	-116,768,055.99
少数股东损益	6,260,527.64	-1,796,990.25	19,409,646.31	-2,109,914.44
六、其他综合收益的税后净额	1,661,450.00	63,621,187.50	10,591,560.00	-7,129,027.86
可供出售金融资产公允价值变动损益	16,641,450.00	63,621,187.50	-7,129,027.86	-7,129,027.86
七、综合收益总额	-1,338,781.67	24,600,222.64	15,851,096.42	-126,006,998.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,599,309.31	26,397,212.89	-3,558,549.89	-123,897,083.85
归属于少数股东的综合收益总额	6,260,527.64	-1,796,990.25	19,409,646.31	-2,109,914.44
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.06	-0.10	-0.04	-0.31
（二）稀释每股收益	-0.06	-0.10	-0.04	-0.31

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元。

法定代表人：郑盛端

主管会计工作负责人：高麟

会计机构负责人：郑慧星

母公司利润表

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、营业收入	377,836,409.02	292,933,394.96	1,023,671,585.38	814,791,546.61
减：营业成本	343,917,309.40	271,371,788.50	917,218,054.33	760,291,240.14
营业税金及附加	1,846,520.87	923,972.70	4,942,956.06	2,969,323.14
销售费用	7,364,183.02	5,425,418.65	21,319,310.00	15,746,434.70
管理费用	23,274,603.41	20,994,411.92	65,016,855.74	63,553,104.76
财务费用	18,537,480.06	17,504,597.63	67,051,324.41	75,620,258.84
资产减值损失	337,211.11	-333,337.71	241,341.99	-417,744.31
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		20,922,336.15	24,072,360.00
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）	-16,726,286.85	-22,953,456.73	-31,195,921.00	-78,898,710.66
加：营业外收入	4,548,034.78	7,789,293.32	7,919,521.20	9,183,617.67
其中：非流动资产处置利得	3,273,179.60	1,435,000.00	3,273,179.60	1,435,000.00
减：营业外支出	659.61	206,347.62	326,914.68	-4,524,184.24
其中：非流动资产处置 损失				
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	-12,178,911.68	-15,370,511.03	-23,603,314.48	-65,190,908.75
减：所得税费用	803,258.29	1,254,222.74	2,409,930.87	2,962,918.06
四、净利润（净亏损以“-”号 填列）	-12,982,169.97	-16,624,733.77	-26,013,245.35	-68,153,826.81
五、其他综合收益的税后净利	16,641,450.00	63,621,187.50	10,591,560.00	-7,129,027.86
可供出售金融资产公允价 值变动损益	16,641,450.00	63,621,187.50	10,591,560.00	-7,129,027.86
六、综合收益总额	3,659,280.03	46,996,453.73	-15,421,685.35	-75,282,854.67
七、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.03	-0.04	-0.07	-0.18

(二) 稀释每股收益	-0.03	-0.04	-0.07	-0.18
法定代表人：郑盛端	主管会计工作负责人：高麟		会计机构负责人：郑慧星	

合并现金流量表

2014 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	1,899,649,014.35	1,310,192,711.41
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	7,209,619.62	8,133,988.04
收到其他与经营活动有关的现金	106,391,520.64	274,372,149.56
经营活动现金流入小计	2,013,250,154.61	1,592,698,849.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,287,045,819.31	1,068,856,712.08
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	159,275,879.12	125,831,163.32
支付的各项税费	135,790,565.96	56,881,412.60
支付其他与经营活动有关的现金	207,664,526.68	265,002,445.37
经营活动现金流出小计	1,789,776,791.07	1,516,571,733.37
经营活动产生的现金流量净额	223,473,363.54	76,127,115.64
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	23,424,240.00	24,072,360.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,410,000.00	-3,581,595.37
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	5.72	7.01
投资活动现金流入小计	27,790,461.30	20,490,771.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	226,384,644.04	466,539,933.26
投资支付的现金	10,905,000.00	100,656,761.37
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	162,596.16	600,172.28
投资活动现金流出小计	237,452,240.20	567,796,866.91
投资活动产生的现金流量净额	-209,661,778.90	-547,306,095.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000,000.00	-
取得借款收到的现金	799,500,000.00	2,042,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,019,500,000.00	2,042,500,000.00
偿还债务支付的现金	974,784,000.00	1,761,381,038.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,782,381.94	92,679,337.23
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	20,802,900.00	8,885,641.00
筹资活动现金流出小计	1,085,369,281.94	1862946017.13
筹资活动产生的现金流量净额	-65,869,281.94	179,553,982.87
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	-52,057,697.30	-291,624,996.76
加：期初现金及现金等价物余额	647,763,328.79	715,823,510.85
六、期末现金及现金等价物余额	595,705,631.49	424,198,514.09

法定代表人：郑盛端
郑慧星

主管会计工作负责人：高嶙

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2014 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	1,268,262,890.73	1,006,045,659.76
收到的税费返还	2,538,474.46	8,133,988.04
收到其他与经营活动有关的现金	2,061,930,515.23	1,018,426,923.21
经营活动现金流入小计	3,332,731,880.42	2,032,606,571.01
购买商品、接受劳务支付的现金	925,639,271.68	1,070,262,072.49
支付给职工以及为职工支付的现金	95,483,926.57	82,668,450.54
支付的各项税费	66,500,944.92	31,866,614.99
支付其他与经营活动有关的现金	2,113,607,113.69	818,598,802.27
经营活动现金流出小计	3,201,231,256.86	2,003,395,940.29
经营活动产生的现金流量净额	131,500,623.56	29,210,630.72
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	23,424,240.00	24,072,360.00
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产收回的现金净额	3,410,000.00	-5,000,741.97
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	5.72	7.01
投资活动现金流入小计	31,867,729.87	19,071,625.04
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金	14,477,527.86	29,479,583.55
投资支付的现金	65,905,000.00	100,656,761.37
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	597,897.85
投资活动现金流出小计	80,392,527.86	130,734,242.77

投资活动产生的现金流量净额	-48,524,797.99	-111,662,617.73
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	-	-
发行债券收到的现金	759,500,000.00	1,787,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	959,500,000.00	1,837,500,000.00
偿还债务支付的现金	934,784,000.00	1,656,381,038.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,533,931.15	78,957,163.90
支付其他与筹资活动有关的现金	20,802,900.00	146,823,641.00
筹资活动现金流出小计	1,029,120,831.15	1,882,161,843.8
筹资活动产生的现金流量净额	-69,620,831.15	-44661843.8
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	13,354,994.42	-127,113,830.81
加：期初现金及现金等价物余额	207,506,878.43	209,377,013.09
六、期末现金及现金等价物余额	220,861,872.85	82,263,182.28

法定代表人：郑盛端

主管会计工作负责人：高嶙

会计机构负责人：郑慧星

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用