

公司代码：600802

公司简称：福建水泥

福建水泥股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

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	4,201,809,136.79	3,933,549,370.87	6.82
归属于上市公司股东的净资产	1,468,589,513.58	1,395,365,288.04	5.25
	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	285,026,280.27	562,581,695.62	-49.34
	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	2,043,410,351.69	1,974,988,624.91	3.46
归属于上市公司股东的净利润	218,286,908.01	257,745,102.34	-15.31
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	215,933,433.99	237,950,160.90	-9.25
加权平均净资产收益率(%)	15.19	24.72	减少 9.53 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.476	0.562	-15.309
稀释每股收益(元/股)	0.476	0.562	-15.309
扣除非经常性损益后基本每 股收益(元/股)	0.471	0.519	-9.253

主要财务指标的说明：2020 年 7 月，公司以 381,873,666 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股，送股后公司总股本增加到 458,248,400 股，上年同期的每股收益根据相关会计准则的规定按最新股本重新计算并列报。

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	21,676.04	21,676.04	
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	3,013,889.13	9,065,149.02	
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	364,526.14	221,919.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,560,744.91	-5,506,987.29	
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）	-589,349.69	-920,145.41	
所得税影响额	631,973.03	-528,137.61	
合计	-1,118,030.26	2,353,474.02	

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）			57,967			
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	131,895,707	28.78	0	无	0	国有法人
福建煤电股份有限公司	14,521,000	3.17	0	无	0	国有法人
福建省投资开发集团有限责任公司	2,401,085	0.52	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司－广发中证全指建筑材料指数型发起式证券投资基金	1,771,500	0.39	0	无	0	其他
刘誉华	1,560,452	0.34	0	无	0	境内自然人
解园园	1,554,528	0.34	0	无	0	境内自然人
信达证券股份有限公司	1,196,760	0.26	0	无	0	其他
魏玉芳	1,188,000	0.26	0	无	0	境内自然人
陈健南	1,104,177	0.24	0	无	0	境内自然人
杨飞凤	1,091,402	0.24	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	131,895,707	人民币普通股	131,895,707
福建煤电股份有限公司	14,521,000	人民币普通股	14,521,000
福建省投资开发集团有限责任公司	2,401,085	人民币普通股	2,401,085
中国建设银行股份有限公司－广发中证全指建筑材料指数型发起式证券投资基金	1,771,500	人民币普通股	1,771,500
刘誉华	1,560,452	人民币普通股	1,560,452
解园园	1,554,528	人民币普通股	1,554,528
信达证券股份有限公司	1,196,760	人民币普通股	1,196,760
魏玉芳	1,188,000	人民币普通股	1,188,000
陈健南	1,104,177	人民币普通股	1,104,177
杨飞凤	1,091,402	人民币普通股	1,091,402
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）、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

单位：元

合并资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减额	增减幅%
应收账款	1,930,407.98		1,930,407.98	
应收款项融资	43,537,709.12	89,724,490.73	-46,186,781.61	-51.48
预付款项	15,478,109.95	1,575,407.91	13,902,702.04	882.48
存货	207,373,347.14	132,071,514.68	75,301,832.46	57.02
其他流动资产	28,581,437.13	4,898,691.25	23,682,745.88	483.45
在建工程	382,808,334.30	43,076,307.78	339,732,026.52	788.67
其他非流动资产	175,160,478.31	121,485,002.81	53,675,475.50	44.18
应付票据	223,000,000.00	144,380,000.00	78,620,000.00	54.45
应付账款	463,379,279.37	314,592,403.03	148,786,876.34	47.3
预收款项		62,990,339.17	-62,990,339.17	-100
合同负债	120,216,197.52		120,216,197.52	
应交税费	46,559,980.13	134,132,625.63	-87,572,645.50	-65.29
其他流动负债	11,886,457.16		11,886,457.16	
合并利润表项目	本期发生额	上年同期	增减额	增减幅%
其他收益	9,065,149.02	13,719,999.39	-4,654,850.37	-33.93
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-386,497.01	193,933.97	-580,430.98	-299.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,125,473.53		1,125,473.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,485,899.77	-8,485,899.77	-100
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,676.04	18,876,759.02	-18,855,082.98	-99.89
营业外支出	7,356,861.18	4,318,237.35	3,038,623.83	70.37
少数股东损益	19,194,677.35	43,696,027.06	-24,501,349.71	-56.07
其他权益工具投资公允价值变动	-81,502,200.00	64,630,683.00	-146,132,883.00	-226.1
合并现金流量表项目	本期发生额	上年同期	增减额	增减幅%
收到其他与经营活动有关的现金	29,440,540.18	271,143,938.12	-241,703,397.94	-89.14
支付其他与经营活动有关的现金	143,290,996.96	77,040,948.14	66,250,048.82	85.99
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	-39,152,101.81	-100
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	348,156,785.79	86,840,436.64	261,316,349.15	300.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,142,737.14	54,785,123.90	48,357,613.24	88.27
支付其他与筹资活动有关的现金	2,381,090.25	127,000.00	2,254,090.25	1,774.87

变动说明：

1、合并资产负债表项目变动

（1）应收账款期末数较年初数增加 193.04 万元，系本期重点工程客户结算时间差异所致。

（2）应收款项融资期末数较年初数减少 4,618.68 万元，减幅 51.48%，系报告期收到的使用票据结算的业务量减少所致。

(3) 预付款项期末数较年初数增加 1,390.27 万元, 增幅 882.48%, 系报告期子公司预付材料款及电费所致, 其中预付电费款 924.37 万元。

(4) 存货期末数较年初数增加 7,530.18 万元, 增幅 57.02%, 主要是报告期产、销量增加相应增加库存材料所致。

(5) 其他流动资产期末数较年初增加 2,368.27 万元, 增幅 483.45%, 主要是报告期因材料采购增加相应待留抵税款增加及待摊大修费用增加所致, 其中待留抵税款为 1,599.36 万元。

(6) 在建工程期末数较年初增加 33,973.20 万元, 增幅 788.67%, 主要是报告期公司增加炼石厂技改建设项目、安砂二线在建项目投入所致。

(7) 其他非流动资产期末数较年初增加 5,367.55 万元, 增幅 44.18%, 系增加公司炼石厂技改建设项目预付设备款所致。

(8) 应付票据期末数较年初数增加 7,862 万元, 增幅 54.45%, 主要系报告期新增国内信用证的开具。

(9) 应付账款期末数较年初数增加 14,878.69 万元, 增幅 47.30%, 主要系报告期增加原材料采购款尚未结算所致。

(10) 预收款项期末数较年初数减少 6,299.03 万元, 减幅 100%, 主要是根据新收入准则的实施要求, 预收款项重分类至合同负债等所致。

(11) 合同负债期末数较年初数增加 12,021.62 万元, 主要是根据新收入准则的实施要求, 预收款项重分类至本科目所致。

(12) 应交税费期末数较年初数减少 8,757.26 万元, 减幅 65.29%, 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。

(13) 其他流动负债期末数较年初数增加 1,188.65 万元, 主要是报告期预提自备车费、专用线及大修费用等尚未支付所致。

2、合并利润表项目变动

(1) 其他收益较上年同期减少 465.49 万元, 减幅 33.93%, 主要是上年同期收到 2018 年政府补助增产增效用电奖励款及综合利用退税所致。

(2) 公允价值变动收益较上年同期减少 58.04 万元, 减幅 299.29%, 系报告期持有交易性金融资产期末公允价值变动所致。

(3) 信用减值损失较上年同期增加 112.55 万元, 系按新会计准则报告期新增该科目, 上年同期在“资产减值损失”科目核算。

(4) 资产减值损失较上年同期减少 848.59 万元, 减幅 100%, 主要是报告期按新会计准则将应收款项减值准备重分类至“信用减值损失”科目, 及上年同期收到生态保金返还款冲回坏帐准备所致。

(5) 资产处置收益较上年同期减少 1,885.51 万元, 减幅 99.89%, 主要是上年同期处置 4#5#窑资产取得收益所致。

(6) 营业外支出较上年同期增加 303.86 万元, 增幅 70.37%, 主要是公司为解决对外供水历史遗留问题, 本期对外移交供水业务并支付捐赠款 600 万元及金银湖公司支付民宅搬迁补偿款 100 万元, 上年同期主要为子公司福州炼石“三供一业”支出 352.49 万元。

(7) 少数股东损益较上年同期减少 2,450.13 万元, 减幅 56.07%, 主要是公司 2019 年 12 月收购建福南方少数股东权益 30%影响所致。

(8) 他权益工具投资公允价值变动较上年同期减少 14,613.29 万元, 减幅 226.10%, 系公司持有的兴业银行及兴业证券股票因公允价值变动所致。

3、合并现金流量表项目变动

(1) 收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 24,170.34 万元, 减幅 89.14%, 主要是上期收到炼石厂 4#5#窑水泥熟料产能指标转让款 20,040 万元所致。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 6,625 万元, 增幅 85.99%, 主要是报告期按协议向永安市政府支付交通公益金捐赠款 3500 万元(用于 356 国道樟林至丰海段提级改造公路工程项目)及支付保证金及往来款增加所致。

(3) 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减少 3,915.21 万元, 减幅 100%, 系上年同期炼石厂收到 4#5#窑资产处置款所致。

(4) 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 26,131.63 万元, 增幅 300.92%, 系报告期新增投入炼石厂技改项目、安砂二期项目所致。

(5) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加 4,835.76 万元, 增幅 88.27%, 系报告期支付 2019 年度现金股利较上年同期增加所致。

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金增加 225.41 万元, 增幅 17.75 倍, 主要是报告期新增福费廷业务手续费支出所致。

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、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。

福建省三明市中级人民法院 2019 年 12 月 31 日作出一审判决([2018]闽 04 民初 264 号民事判决书), 要求金银湖水泥回购 2500t/d 熟料水泥生产线 3.8MW 纯低温余热发电工程, 金银湖水泥支付回购价款 22,651,846 元, 石大公司赔偿金银湖水泥节能效益损失 1,574,032 元等。

上述判决后, 双方不服均上诉, 省高院已受理, 未开庭审理。经协商, 当事方于 2020 年 10 月达成和解并签署《和解协议书》, 均同意向省高院提交撤诉申请, 撤回上诉和起诉, 并请求裁定撤销[2018]闽 04 民初 264 号民事判决书, 同意继续履行《能源服务合同》。

2、海峡水泥就少数股东欠款申请仲裁

控股子公司海峡水泥（申请人）就另一股东阳春矿业公司及其关联人德化亿鑫矿业、太阳矿业公司（被申请人）对海峡水泥的历史债务及偿还责任事宜，经结算确认于2017年6月7日签署了《债务确认及清偿协议》（以下简称《主协议》）。被申请人按主协议归还部分欠款后，申请人与被申请人阳春矿业公司于2018年10月10日签订《〈债务确认及清偿协议〉的补充协议》（以下简称《补充协议》），但被申请人未能依约按时还款，截止2019年6月28日被申请人仅还款人民币849.7万元，尚积欠申请人较大金额款项，经申请人多次催告后，仍未能按时足额清偿欠款。因此，海峡水泥向厦门仲裁委员会申请裁决，请求被申请人立即向海峡水泥清偿历史债务（含本金、利息、违约金）2159.23万元（暂计至2020年2月20日）。

截至2019年12月底，海峡水泥已对阳春矿业的其他应收款2021.95万元计提了坏账准备1869.86万元。

厦门仲裁委员会已于2020年3月6日受理了申请，目前尚未开庭审理。

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	王金星
日期	2020 年 10 月 23 日