

公司代码：600802

公司简称：福建水泥

福建水泥股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、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）章超华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司生产经营中可能面临的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于其他披露事项的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析	9
第五节	重要事项	16
第六节	普通股股份变动及股东情况	25
第七节	优先股相关情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节	公司债券相关情况	30
第十节	财务报告	30
第十一节	备查文件目录	133

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/福建水泥	指	福建水泥股份有限公司
建材控股	指	福建省建材（控股）有限责任公司
福能集团	指	福建省能源集团有限责任公司
福建煤电	指	福建煤电股份有限公司
福能财务公司	指	福建省能源集团财务有限公司
华润水泥投资	指	华润水泥投资有限公司
华润水泥	指	华润水泥控股有限公司
福润销售公司	指	福建省福润水泥销售有限公司
建福建材	指	福建省建福建材有限公司
安砂建福	指	福建安砂建福水泥有限公司
永安建福	指	福建永安建福水泥有限公司
金银湖水泥	指	福建省永安金银湖水泥有限公司
海峡水泥	指	福建省海峡水泥股份有限公司
福州炼石	指	福州炼石水泥有限公司
宁德建福	指	福建省宁德建福建材有限公司
炼石厂	指	福建水泥股份有限公司炼石水泥厂
建福厂	指	福建水泥股份有限公司建福水泥厂
熟料	指	水泥生产过程中的半制成品
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日之期间
上交所	指	上海证券交易所
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
华兴所	指	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元，若无特别说明，本报告中所有货币均为人民币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	福建水泥股份有限公司
公司的中文简称	福建水泥
公司的外文名称	FUJIAN CEMENT INC.
公司的外文名称缩写	FJC
公司的法定代表人	王金星

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡宣能	林国金
联系地址	福建省福州市鼓楼区琴亭路29号福能方圆大厦13层	福建省福州市鼓楼区琴亭路29号福能方圆大厦13层
电话	0591-87617751	0591-87617751
传真	0591-88561717	0591-88561717
电子信箱	2268780843@qq.com	linzy2010@qq.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	福建省福州市杨桥路118号宏扬新城福州建福大厦
公司注册地址的邮政编码	350001
公司办公地址	福建省福州市鼓楼区琴亭路29号福能方圆大厦
公司办公地址的邮政编码	350003
公司网址	http://www.fjcement.com
电子信箱	fujianshuini@126.com
报告期内变更情况查询索引	无变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘办
报告期内变更情况查询索引	无变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	福建水泥	600802

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,273,223,012.18	1,314,698,767.41	-3.15
归属于上市公司股东的净利润	201,007,600.62	210,738,255.63	-4.62
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	197,536,096.34	190,898,707.62	3.48
经营活动产生的现金流量净额	88,550,793.14	271,860,929.23	-67.43
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,501,718,743.02	1,395,365,288.04	7.62
总资产	4,145,985,874.85	3,933,549,370.87	5.40

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.526	0.552	-4.62
稀释每股收益(元/股)	0.526	0.552	-4.62
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.517	0.500	3.48
加权平均净资产收益率(%)	14.16	20.38	减少6.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	13.91	18.46	减少4.55个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

每股收益按公司2020年6月30日总股本381,873,666股计算。2019年度利润分配方案实施后(7月10日)，公司总股本增加到458,248,400股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
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	6,051,259.89	
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	-142,606.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-946,242.38	
少数股东权益影响额	-330,795.72	
所得税影响额	-1,160,110.64	
合计	3,471,504.28	

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务、产品

公司主要从事水泥及熟料的生产及销售,现拥有5条在产新型干法熟料水泥生产线,具备年产熟料651万吨、水泥1164万吨,当前在建熟料生产线2条、产能303.5万吨。目前公司生产基地布局在福建省的永安市、南平市、泉州市、福州市、宁德市等地区,生产的产品主要有“建福”和“炼石”两个品牌的各等级硅酸盐水泥,通过公路、铁路运输将产品送往福建省各区域市场。公司产品广泛用于公路、铁路、机场、水利等基础设施项目和城市房地产开发、农村民用建筑等。

(二) 公司的经营模式

公司对生产所需原燃材料、辅助材料、备品备件等实行集中采购,对原煤等重点物资在进行招标采购的同时,还采取定点定矿采购的模式加以补充。在产品销售方面,公司实行“统一销售、分区管理”,根据销售对象的不同,建立了经销模式为主、直销模式为辅的多渠道、多层次销售网络。

(三) 所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等。

水泥是国民经济建设的基础原材料,广泛应用于国家基础设施建设,包括铁路、公路、机场、港口、水利工程等大型基建项目,以及城市房地产开发和农村民用建筑建设。水泥行业的发展与国家和地区的经济及宏观经济周期高度相关,并受固定资产投资尤其是房地产和基建投资拉动。同时,国家施行的调控政策、产业政策和节能减排、环保法规亦对水泥行业产生巨大影响。

我国改革开放以来高速发展，创造了巨大的水泥需求，推动水泥行业快速发展。1985年起，我国水泥产量一直位居世界第一，至2014年水泥产量24.8亿吨创历史顶峰。随着我国经济发展方式转型和进入“新常态”，水泥需求平稳并有下降趋势，行业进入产能过剩时代。2016年起，我国开始推进供给侧结构性改革，“去产能”成为水泥行业的持续性特征；同时，错峰限产、行业自律、环境治污、环保督察等措施的持续推行和力度加大，市场供需关系逐步改善，2016年起水泥价格开始走出谷底，呈现恢复性上涨态势。

公司为福建省水泥行业的传统龙头企业。目前，公司炼石厂技改项目、安砂二期项目建设正在抓紧实施，未来随着该两条生产线建成投产，拥有的4500t/d以上生产线将有5条，无论是先进产能比重还是总产能，在省内水泥行业中都将处于首位。公司也是福建省水泥行业唯一的一家上市公司。2006年12月，公司被国家发展和改革委员会等部门列入“国家重点支持水泥工业结构调整大型企业(集团)名单”中重点支持的60家企业，是福建地区仅有的两家入围水泥生产企业之一。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司始创于1958年，具有六十多年的历史，为福建省传统龙头企业，相比省内其它水泥企业具有以下优势：

1、品牌优势：公司拥有“建福”、“炼石”两个品牌商标，均是“福建省著名商标”，在其目标市场的认同度和知名度较高。

2、自有铁路专用线优势：公司建福厂、永安建福、炼石厂以及多个水泥生产基地都拥有铁路专用线，特定市场具有物流优势。

3、品质优势

公司坚持质量领先的品牌战略，以“客户满意是我们质量的标准”为第一核心价值观。公司按照ISO9001、ISO14001、OHSAS18001和ISO10012等国际标准建立一体化管理体系，获得产品、质量、环境、职业健康安全认证。公司主导产品“建福牌”、“炼石牌”普通硅酸盐水泥为国家首批免检产品。公司的产品先后运用于水口水电站、长乐国际机场、厦门机场、青州大桥、厦门大桥、安砂水电站、五里亭立交桥、高速公路等众多标志性建筑及重点工程项目中。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

上半年，面对突如其来的疫情，公司一手抓实常态化疫情防控，一手抓复工复产与项目建设，围绕打造“系统成本最低、区域市场领先、创新驱动发展”三大能力，推进技改项目建设，智慧管控市场，深化错峰机制，提升竞合效应，引领正向赋能，创建活力高效的组织，开展管理大提升，努力克服疫情带来的不利影响，为股东创造价值，项目建设取得阶段性成果，为实现全年经营目标奠定良好基础。

报告期，受新冠疫情影响，市场启动推迟，公司第一季度水泥销量同比大幅下滑 33.18%。随着政府统筹推进疫情防控，采取各项有效政策措施，生产生活逐步恢复，复工复产深入推进，市场需求回升明显，从 4 月份起公司水泥销量快速增加，第二季度销量创历史新高。上半年，公司水泥售价环比下降，同比增长 6.28%。公司生产熟料 318.63 万吨、水泥 405.21 万吨，同比分别减少 12.08%和 3.37%，销售商品（水泥及熟料）401.04 万吨，同比减少 9.38%。

报告期，公司实现营业收入 127,322.30 万元，较上年同期减少 3.15%，实现归属于上市公司股东的净利润 20,100.76 万元，较上年同期减少 4.62%，扣非后净利润 19,753.61 万元，同比增加 3.48%，经营活动产生的现金流量净额 8,855.08 万元，同比减少 67.43%。

报告期，公司安砂二期项目和炼石厂技改项目受施工队复工推迟影响，建设进度有所延后，但在公司强力紧抓下，总体滞后不多，炼石厂技改项目的水泥粉磨系统建设已完工，并于 6 月 12 日投料试生产，熟料系统预计于今年 10 月底投料试生产。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,273,223,012.18	1,314,698,767.41	-3.15
营业成本	876,068,547.42	924,876,745.29	-5.28
销售费用	19,403,753.38	25,513,408.84	-23.95
管理费用	71,752,426.04	62,384,479.76	15.02
财务费用	30,066,535.46	30,045,278.97	0.07
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	88,550,793.14	271,860,929.23	-67.43
投资活动产生的现金流量净额	-216,681,655.88	53,888,077.80	-502.10
筹资活动产生的现金流量净额	20,627,882.13	-187,163,732.14	111.02

营业收入变动原因说明:本期营业收入同比减少 3.15%，主要受商品销量减少 9.38%影响所致。

营业成本变动原因说明:本期营业成本减少 5.28%，主要受商品销量减少影响。

销售费用变动原因说明:本期销售费用下降 23.95%，主要是商品销量减少相应减少运费、自备车、装车、仓储等费用。

管理费用变动原因说明:本期管理费用同比增加 15.02%，主要是上年同期收到生态治理保证金冲回费用 912 万元，及本期停工损失略有增加。

财务费用变动原因说明:本期财务费用增加 0.07%，主要是本期利息收入同比减少所致。

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 67.43%，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金同比增加较大，及本期库存商品增加较多。购买商品支付的现金增加的原因是：与上年同期比较，煤炭采购的付款方式由承兑汇票转为现金支付的比重增加；为适应炼石厂技改项目第四季度投产对销售能力、渠道提升的需要，本期外购熟料同比大幅增加；本期海峡水泥、金银湖水水泥因矿山问题外购石灰石大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量净额同比减少 502.10%，主要是本期炼石厂技改项目、安砂二期项目建设投入增加及所持股票现金股利尚未收到，上年同期还有处置炼石厂 4#、5#资产收到的现金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量净额同比增加 111.02%，主要是本期偿还债务支付的现金同比减少所致。

1 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
分行业						
1. 水泥制造	1,264,738,197.13	869,446,012.90	31.25	-2.81	-5.38	1.87
分产品						
1. 水泥	1,263,196,502.59	868,492,577.88	31.25	2.73	0.61	1.45
2. 商品熟料	1,541,694.54	953,435.02	38.16	-97.85	-98.29	15.84

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	对本期利润的影响数	对上年同期利润的影响数	说明
其他收益	6,051,259.89	9,118,957.74	主要是各种政策性奖励、补贴、补助款
投资收益	24,159,138.69	21,615,032.46	主要是所持有的兴业银行、兴业证券股票现金股利
公允价值变动收益	-452,465.56	70,944.43	系公司网下打新尚未出售的新股市值减少所致
资产减值损失		8,638,604.28	上年同期收到生态治理保证金返回款,冲回以前年度按年限计提的(其他应收款)相应坏账准备。
资产处置收益		18,302,447.50	上年同期处置炼石厂4#、5#资产取得收益
营业外收入	335,332.73	1,109,593.29	主要是串货罚款及赔偿收入
营业外支出	-1,281,575.11	-40,000.09	主要是滞纳金、陪罚款支出
合计	28,811,690.64	58,815,579.61	

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	525,045,714.60	12.66	635,141,422.33	15.32	-17.33	
交易性金融资产	1,984,906.53	0.05	2,450,101.05	0.06	-18.99	
应收账款	772,458.09	0.02		0.00		系本期重点工程客户结算时间差异所致。
应收款项融资	102,807,667.78	2.48	89,724,490.73	2.16	14.58	
预付款项	23,912,478.76	0.58	1,575,407.91	0.04	1,417.86	主要是增加预付电力款和外购熟料款
其他应收款	57,865,343.96	1.40	36,048,004.38	0.87	60.52	主要增加应收兴业银行、兴业证券现金股利(股东大会通过但待实施)
存货	183,625,955.77	4.43	132,071,514.68	3.19	39.04	主要增加原材料(熟料)储备,及库存商品增加。
持有待售资产	55,499.56	0.00	55,499.56	0.00	0.00	
其他流动资产	21,683,798.07	0.52	4,898,691.25	0.12	342.64	主要增加待摊费用(维修费、材料费)、增值税待抵扣进项税及其他应交税费借方余额。
流动资产合计	917,753,823.12	22.14	901,965,131.89	21.76	1.75	
长期股权投资	10,200,000.00	0.25	10,200,000.00	0.25	0.00	
其他权益工具投资	514,381,070.00	12.41	639,449,624.00	15.42	-19.56	
投资性房地产	28,457,875.62	0.69	29,069,482.26	0.70	-2.10	
固定资产	1,769,127,737.39	42.67	1,693,395,406.86	40.84	4.47	
在建工程	187,873,637.56	4.53	43,076,307.78	1.04	336.14	主要增加炼石厂技改、安砂二期工程项目投入
无形资产	373,680,677.44	9.01	382,918,203.37	9.24	-2.41	
长期待摊费用	72,412,003.48	1.75	74,442,936.21	1.80	-2.73	
递延所得税资产	37,117,883.93	0.90	37,547,275.69	0.91	-1.14	
其他非流动资产	234,981,166.31	5.67	121,485,002.81	2.93	93.42	主要增加炼石厂预付设备

						款、预付工程款
非流动资产合计	3,228,232,051.73	77.86	3,031,584,238.98	73.12	6.49	
资产总计	4,145,985,874.85	100.00	3,933,549,370.87	94.88	5.40	
短期借款	1,223,000,000.00	29.50	1,272,166,775.00	30.68	-3.86	
应付票据	273,000,000.00	6.58	144,380,000.00	3.48	89.08	主要系本期新增国内信用证的开具
应付账款	452,234,647.69	10.91	314,592,403.03	7.59	43.75	主要是本期增加炼石厂技改项目应付工程款
合同负债	73,850,802.08	1.78	62,990,339.17	1.52	17.24	
应付职工薪酬	60,395,522.87	1.46	88,340,511.13	2.13	-31.63	系本期发放 2019 年年终奖及绩效薪酬所致
应交税费	61,407,673.78	1.48	134,132,625.63	3.24	-54.22	主要是本期结算材料款增加进项税及缴纳上年度所得税所致
其他应付款	214,516,368.13	5.17	229,633,373.69	5.54	-6.58	
一年内到期的非流动负债	1,589,905.60	0.04	1,589,905.60	0.04	0.00	
其他流动负债	8,720,064.36	0.21		0.00		主要是本期预提自备车费、专用线及大修费用等尚未支付所致
流动负债合计	2,368,714,984.51	57.13	2,247,825,933.25	54.22	5.38	
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00		
长期应付款	3,271,333.28	0.08	3,715,062.51	0.09	-11.94	
递延收益	35,072,732.35	0.85	35,589,604.39	0.86	-1.45	
递延所得税负债	115,015,927.45	2.77	146,283,065.95	3.53	-21.37	
非流动负债合计	153,359,993.08	3.70	185,587,732.85	4.48	-17.37	
负债合计	2,522,074,977.59	60.83	2,433,413,666.10	58.69	3.64	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	244,207,669.42	抵押融资
其他权益工具投资	236,700,000.00	1500 万股兴业银行股票质押融资
合计	480,907,669.42	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
217,235,698.06	6,495,897.82	3,244.20

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目预计金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	资金来源	项目预计收益
炼石厂综合技改项目	71000	在建	25,618.62	29,105.33	自筹	10,330.50
安砂建福二期项目	87900	在建	4,938.61	5,321.63	自筹	10,953.80
合计	158,900	/	30,557.23	34,426.96	/	21,284.30

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

1、以公允价值计量且其变动计入当期其他综合收益的金融资产

单位：万元

项目	初始投资金额	期初账面价值	本期计入权益的公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期出售收益	本期投资收益	期末账面	会计核算科目
兴业银行	7,968.05	61,158.24	-9,312.73				2,353.67	48,741.26	其他权益工具投资
兴业证券	885.01	2,766.72	-67.41				31.26	2,676.84	
永安建福水泥厂运输公司	20.00	20.00						20.00	
合计	8,873.06	63,944.96	-9,380.14				2,384.93	51,438.11	

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期初余额	本期公允价值变动损益	本期取得的投资收益	本期购买金额	本期出售金额	本期出售收益	期末余额	资金来源
交易性金融资产	2,450,101.05	-452,465.56	66,903.44	213,847.05	503048.85	242,955.25	1,984,906.53	自有资金

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	权益比例	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	净利润同比变动%
建福建材	水泥生产制造	100,000	80.00	143,088	115,947	28,990	9,679	7,234	21.33
永安建福	水泥生产制造	25,000	100.00	72,109	54,034	31,735	7,883	5,911	16.07
金银湖水泥	水泥生产制造	11,000	96.36	21,434	15,325	16,739	4,345	3,249	-15.60
海峡水泥	水泥生产制造	48,125	55.99	78,600	-17,034	25,658	1,146	1,142	-4.21
福州炼石	水泥生产制造	12,351	100.00	28,170	19,472	18,262	222	160	-92.35
金福鹭建材	水泥销售	2,500	100.00	1,580	1,551	0	-2	-2	-91.75
金泉福建材	水泥销售	2,380	100.00	571	-362	0	-59	-59	2.87
建福设备	工程	409	100.00	730	-36	0	-8	-8	0.06
宁德建福	水泥生产制造	5,000	71.58	7,706	-14,269	0	-766	-766	19.70
安砂建福	水泥生产制造	35,000	80.00	93,058	50,246	28,990	9,768	7,323	19.43

说明：

1、安砂建福为建福建材的全资子公司。

2、福州炼石为水泥粉磨企业，自身并不生产熟料。报告期，福州炼石净利润同比减少 92.35%，原因说明：因疫情影响，我国水泥市场启动推迟，第一季度水泥销量大幅萎缩，随着复工复产，进入 4 月后，市场需求快速释放，熟料采购异常紧张，且价格高企。受此影响，福州炼石熟料供应难以保障（内供减少，外购增加），销量同比减少 24.10%，且销售成本同比增加 17.19%。

3、宁德建福报告期因没有熟料供应继续停产。为恢复生产，通过向社会公开征集，目前已确定了经营合作方，在原料供应、产品销售、生产劳务方面建立合作关系，公司有望于近期恢复生产。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 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大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

2020 年下半年，公司生产经营主要面临以下风险：

1、环境、市场变化带来的经营风险。

公司水泥市场全部集中在福建本省，市场需求与当地的固定资产投资规模，尤其是基础设施建设、房地产开发投资紧密相关。在水泥产能总体过剩，市场供需关系改善严重依赖于供给侧结构性改革和企业自律、行业协调的情况下，如果当地的固定资产投资及房地产投资较大下行，水泥市场需求明显萎缩，可能会回到无序竞争状态，导致水泥价格下滑，且对公司实行以销定产的部分生产线，可能会因此导致售价与成本倒挂，带来经营风险。此外，本次百年不遇的新冠疫情，在我国政府持续采取强有力、有效措施下，虽然得到基本控制，但在国外却愈演愈烈，失控的风险似乎难以避免，在此情况下我国仍旧存在再次爆发的风险，果如此带来的冲击将对公司经营产生重大且不可抗力的影响。

针对上述风险，公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，加强对影响水泥行业的政策和因素的分析、研究，正确把握市场供求关系，及时调整营销策略；在努力构筑系统成本最低，降低综合成本的同时，加强核心市场建设，持续推进行业稳价措施；优化区域销售政策，强化渠道管理、优化，加强非价格竞争，加大重点工程竞标，持

续推进备忘录，规范市场秩序；提升海峡水泥飞灰处置能力；加强团队建设和绩效管理；加快推进炼石厂技改项目实施，提高优质产能比例；根据实际情况建立新制度、优化老制度。

2、能源价格上涨风险

2019 年，公司能源成本（煤、电、油）占产品成本的比重超过 50%，一旦煤炭价格因市场供求关系影响出现较大幅度上涨，生产成本将会面临上行压力。如果由此推动的成本上涨无法完全传导至产品价格，将对公司盈利产生负面影响。

针对上述风险，公司将持续关注煤炭等原燃材料市场供求变化，提高市场预判能力，加强与大型煤企合作，推进长协采购，拓宽煤炭采购渠道，最大程度节约原燃材料采购成本；坚持推进节能降耗技改，努力提高吨水泥余热发电能力；提升生产线精细化操作水平，进一步降低煤电消耗指标；同时，加强与电力公司的合作，持续施行直供电的办法，降低电力采购成本。

3、环保成本增加的风险

2020 年是打赢蓝天保卫战三年行动计划的最后一年，国家大气污染治理更加趋严趋紧，2020 年 6 月生态环境部修订完成《重污染天气重点行业应急减排技术指南（2020 年修订版）》（环办大气函〔2020〕340 号），针对水泥行业将开展绩效分级，实行差异化应急减排措，同时地方污染防治管控措施也可能将持续升级加码，对企业的环保管理提出更高的要求，在推动高质量发展的同时预计将会增加企业的生产运行成本。

针对上述风险，公司高度重视环境保护，加强对生产厂的环保管理，督促其严格执行相关环保法律法规，并将其纳入绩效考核；做好环保设备日常运行管理和维护，确保各项环保排放指标达到国家及地方法规要求；未雨绸缪加大投入，实现节能减排，持续做好清洁文明生产。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 18 日	上交所网站 (http://www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>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。</p> <p>福建省三明市中级人民法院 2019 年 12 月 31 日作出一审判决，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。</p> <p>上述判决后，双方均上诉，省高院已受理，目前二审未开庭。</p>	<p>上交所网站 (http://www.sse.com.cn)</p> <p>本公司 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）；</p> <p>2020 年 1 月 9 日披露的《福建水泥股份有限公司关于涉及诉讼一审判决结果的公告》（编号：临 2020-001）</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
控股子公司海峡水泥	福建省德化县阳春矿业有限公司	福建省大阳矿业有限公司	申请仲裁	注 1	2,159.23	否	受理阶段	不适用	不适用

注 1: 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、大阳矿业公司(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2020年3月6日受理申请,2020年5月29日开庭,目前尚未裁决。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况 □适用 √不适用

其他说明 □适用 √不适用

员工持股计划情况 □适用 √不适用

其他激励措施 □适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联单位	交易内容	2020 年度预计金额	2020 年 1-6 月实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人购买燃料	福建省永安煤业有限责任公司	煤炭	27,200	6,390.90	
	福建省福能电力燃料有限公司			1,500.96	
	福建煤电股份有限公司			352.13	
向关联人购买原材料	福建省福能新型建材有限责任公司	脱硫石膏	800	19.20	
	福建省钢源粉体材料有限公司	矿粉	2,500	100.06	
向关联人销售商品	厦门联美商贸有限公司	水泥	1,490	406.64	
	福建省建材（控股）有限责任公司所属混凝土公司		2,030	295.05	
接受劳务	福建省配电网售电有限责任公司	直购电技术服务	425	实际金额由省电网公司分配结算	
向关联人租用办公场所	福州美伦酒店管理有限责任公司	租赁办公场所	308.09	租金 149.89 万元，物业费 15.41 万元，清洁费 0.71 万元	
关联交易类别	关联人	交易内容	预计最高本金或授信	2020 年 6 月 30 日借入资金余额	支付利息
融资	福建省建材（控股）有限责任公司	借入资金及支付费用	13,000	13,000	275.29
	福建省能源集团财务有限公司		109,888	56,000	1,449.65
	福建福能融资租赁股份有限公司		18,000		

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建省天湖山能源实业有限公司	实际控制人权属企业		接受劳务			50,000.00				
福建南纺卫生材料有限公司	实际控制人权属企业		采购商品			138,294.16				
福建省华夏能源设计研究院有限公司	实际控制人权属企业		接受劳务	公开竞标		3,912,162.42				
华润水泥技术研发(广西)有限公司	控股股东另一股东的关联方		接受劳务			6,792.45				
福建省德化县阳春矿业有限公司	控股子公司另一股东		代垫电费			2,451.61				
福建省太阳矿业有限责任公司	控股子公司另一股东的关联方		代垫电费			818,349.71				
合计				/	/	4,928,050.35		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

- 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项 适用 不适用
- 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项 适用 不适用
- 临时公告未披露的事项 适用 不适用
- 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况 适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

- 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项 适用 不适用
- 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项 适用 不适用
- 临时公告未披露的事项 适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

- 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项 适用 不适用
- 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项 适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
福州美伦酒店管理有限责任公司	实际控制人下属企业	0.10					
莆田建福大厦有限公司	控股子公司	142.56	76.58	219.14			
泉州泉港金泉福建建材有限公司	全资子公司	920.69	10.00	930.69			
福州炼石水泥有限公司	全资子公司		4,208.41	4,208.41			
福建省永安金湖水泥有限公司	控股子公司	5,539.81		458.20			
福建省海峡水泥股份有限公司	控股子公司	86,527.96		82,299.42			
福建省宁德建福建材有限公司	控股子公司	18,584.56	468.64	19,053.20			
福建省德化县阳春矿业有限公司	控股子公司另一股东	2,021.95	0.28	2,022.23			
福建省大阳矿业有限责任公司	控股子公司另一股东的关联方	100.35	92.47	192.82			
三明新型建材总厂	联营企业	237.21		237.21			
永安市建福水泥运输有限公司	参股公司	45.04		45.04			
香港原野发展公司	参股公司	616.00		616.00			
永安市建福水泥运输有限公司	参股公司	57.34		57.34			
华润水泥投资有限公司	控股股东公司另一股东	0.73		0.73			
合计		114,794.30	4,856.38	110,340.43			
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											9,900		

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	9,900
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	9,900
担保总额占公司净资产的比例 (%)	6.59
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同 适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司积极响应中央关于扶贫开发的工作要求和整体战略,履行企业社会责任,在发展经营业绩的同时,坚持精准扶贫、精准脱贫基本方略,用爱心回馈社会,积极参与和支持当地的教育、就业、基础设施建设、慈善等公益事业,用实际行动履行上市公司的社会责任。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期,公司继续推进精准扶贫工作。一是履行与永安市曹远镇签订的矿山开采补偿合同,2018-2023年期间每年补偿镇政府和当地樟林村、上曹村110万元,用于生态保护补偿和村民补偿,提升可持续发展能力,本期支付55万元。二是履行与永安市人民政府签订捐赠协议(捐赠交通公益资金9000万元,在2020年-2021年支付),支持交通事业发展,加快实施356国道樟林至丰海段提级改造公路工程,提升区域发展能力,本期支付3500万元。三是在今年突然爆发新冠疫情期间,向中小微企业和个体工商户减免房租25家计66.83万元。四是支持永安市曹远镇乡村振兴工作,公司董事会同意向永安市人民政府捐赠人民币1200万元,并将公司建福水泥厂、永建安福公司厂区对外供水设施资产(价值65.84万元)无偿移交给永安市曹远镇人民政府,供曹远镇政府承接公司建福水泥厂对周边村庄的供水业务之用。五是支持顺昌县双溪街道陈布村(派溪)老人幸福院建设和顺昌县双溪街道水南村民生工程项目建设,已同意分别捐赠水泥50万吨。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	3,621.83
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input checked="" type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	55
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	2
9.2. 投入金额	3,566.83
9.4. 其他项目说明	1. 向永安市政府支付交通公益资金 3500 万元； 2. 减免中小微企业和个体工商户房租 25 家计 66.83 万元。
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

报告期，公司原先签订的捐赠协议、补充协议均良好执行，还同意了一些新的捐赠项目。

5. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

脱贫攻坚战、全面建成小康社会作为崇高的政治责任，更是企业的一项神圣使命，公司将继续履行社会责任，切实把思想和行动统一到党中央脱贫攻坚决策部署上来。后续，一是将继续按照既已签订的相关协议或者新增加的项目支付捐赠款或补偿金或实物资产。二是按照分子公司所在地政府对精准扶贫工作的统筹安排，重点帮扶村镇

道路硬化、贫困村基础设施建设；三是在有条件的分子公司吸纳贫困帮扶对象进厂务工和职业技能培训；四是按照省政府部署，积极参与对口帮扶。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

2020 上半年度, 公司重点排污单位污染物排放情况具体见下表:

公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m ³)	执行排放标准 (mg/m ³)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t)	超排排放情况
福建安砂建福水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	4.25	100	10.31	371.3	无
	氮氧化物	有组织	1	窑尾	301.21	400	635.33	1485.0	无
	颗粒物	有组织	2	窑头 窑尾	18.5 11.97	30 30	21.69 29.36	191.57	无
福建永安建福水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	2.85	100	6.28	44.4	无
	氮氧化物	有组织	1	窑尾	299.24	400	611.52	1860.0	无
	颗粒物	有组织	2	窑头 窑尾	11.67 13.84	30	15.47 32.51	347.2	无
福建省海峡水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	6.22	100	10.64	371.25	无
	氮氧化物	有组织	1	窑尾	298.55	400	480.48	1485.0	无
	颗粒物	有组织	2	窑头 窑尾	9.46	30	15.32	307.278	无
福建省永安金湖水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	15.39	100	23.08	193.75	无
	氮氧化物	有组织	1	窑尾	310.	400	431.18	775.0	无
	颗粒物	有组织	2	窑头 窑尾	17.61	30	26.72	162.967	无
福建水泥股份有限公司炼石水泥厂 (8#窑)	二氧化硫	有组织	1	窑尾	1.43	100	2.36	75.8	无
	氮氧化物	有组织	1	窑尾	307.32	400	428.33	775	无
	颗粒物	有组织	2	窑头 窑尾	18.36	30	27.25	99.98	无

注: 根据福建省环保厅闽环保科 (2014) 12 号《关于水泥工业大气污染物排放标准执行有关事项的通知》, 2020 年福建省水泥企业应同时符合福建省水泥工业大气污染物排放标准 DB35/1311-2013 和国家 GB4915-2013 的有关规定要求。公司上表“执行排放标准”已按就高原则列示。

2. 防治污染设施的建设和运行情况√适用 不适用

报告期内，公司严格遵守国家、地方法律法规的要求，持续巩固和推进清洁文明生产，加大环保设备及项目投入，公司全部 5 条熟料生产线和 12 条水泥磨生产线，均配备完备的收尘设施，完好率 100%，安全稳定运行，水泥窑全部安装在线监控设备，监测数据联网上传，接受监督，全部达标排放；5 套脱硝设备严格按照国标和福建省环保厅有关规定在线运行、适时监督，全部实现达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况√适用 不适用

公司在建的两条水泥生产线环境影响评价报告均获得批复，所有生产基地均取得国家统一颁发的排污许可证，并严格按照排污许可制度执行污染物排放监测。

4. 突发环境事件应急预案√适用 不适用

为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等法律法规及有关文件的要求，公司生产基地均制定了突发环境事件应急预案并向环保部门备案，同时分别进行应急演练，达到降低环境危害，保护员工和周边群众、保护环境的目的。

5. 环境自行监测方案√适用 不适用

根据环保部《主要污染物总量减排监测体系建设运行考核实施细则》、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81 号）、《关于报送污染源监测及信息公开数据的通知》（环办函〔2014〕710 号）等文件要求，公司所有生产基地均制定了自行监测方案并向环保部门备案，每季度监测报告上传至福建省污染源企业自行监测管理系统。

6. 其他应当公开的环境信息适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。	已经 2020 年 4 月 17 日第九届董事会第九次会议审议批准	影响详见本报告财务报表附注相应部分

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用□不适用

公司实施 2019 年年度利润分配方案，以权益分派股权登记日（7 月 8 日）登记的总股本为基数，向全体股东实施每 10 股送 2 股股票股利后，股本结构变动如下：

单位：股

	本次变动前	变动数	本次变动后
		送股	
一、无限售条件流通股份（流通股）	381,873,666	76,374,734	458,248,400
A 股	381,873,666	76,374,734	458,248,400
二、股份总数	381,873,666	76,374,734	458,248,400

如以送股后的最新股本模拟计算，最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标如下：

单位：元

	2019 年年度		2020 年半年度	
	送股前	送股后	送股前	送股后
基本每股收益	1.223	1.019	0.526	0.439
稀释每股收益	1.223	1.019	0.526	0.439
	2019 年 12 月 31 日		2020 年 6 月 30 日	
归属于公司普通股股东的每股净资产	3.654	3.045	3.933	3.277

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	48,834
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

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	0	国有法人
福建煤电股份有限公司	0	12,100,833	3.17	0	无	0	国有法人
施连宝	3,202,100	3,202,100	0.84	0	无	0	境内自然人
福建省投资开发集团有限责任公司	0	2,000,904	0.52	0	无	0	国有法人
陈小芬	2,000,000	2,000,000	0.52	0	无	0	境内自然人
陈云	1,520,000	1,520,000	0.40	0	无	0	境内自然人
张明祥	-100,900	1,400,000	0.37	0	无	0	境内自然人

胡嘉诚	1,296,700	1,296,700	0.34	0	无	0	境内自然人
朱能顺	-111,524	1,268,665	0.33	0	无	0	境内自然人
毛瓯越	1,073,300	1,073,300	0.28	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				
福建煤电股份有限公司	12,100,833	人民币普通股	12,100,833				
施连宝	3,202,100	人民币普通股	3,202,100				
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				
陈小芬	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
陈云	1,520,000	人民币普通股	1,520,000				
张明祥	1,400,000	人民币普通股	1,400,000				
胡嘉诚	1,296,700	人民币普通股	1,296,700				
朱能顺	1,268,665	人民币普通股	1,268,665				
毛瓯越	1,073,300	人民币普通股	1,073,300				
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）、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						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动 原因
王金星	董事长	0	0	0	
何友栋	董事、总经理	0	0	0	
陈兆斌	董事、总会计师	9,300	9,300	0	
郑建新	董事	0	0	0	
黄明耀	董事	0	0	0	
黄光阳	独立董事	0	0	0	
刘伟英	独立董事	0	0	0	
肖阳	独立董事	0	0	0	
李峰	监事会主席	0	0	0	
彭家清	监事	0	0	0	
张姝	监事	0	0	0	
叶凌燕	监事	0	0	0	
肖元生	监事	0	0	0	
林红	监事	0	0	0	
李日亮	监事	0	0	0	
李小明	副总经理	0	0	0	
郑志强	副总经理	0	0	0	
蔡宣能	董事会秘书	0	0	0	
林金水	总法律顾问	0	0	0	
鄂宗美	副总经理	0	0	0	
王振兴	副总经理	0	0	0	
姜丰顺	董事(离任)	0	0	0	
王振涛	监事会主席(离任)	0	0	0	
乐丁畝	副总经理(离任)	0	0	0	

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李峰	监事会主席	选举
王振兴	副总经理	聘任
姜丰顺	董事	离任
王振涛	监事会主席	离任
乐丁畈	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 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

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		525,045,714.60	635,141,422.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,984,906.53	2,450,101.05
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		772,458.09	
应收款项融资		102,807,667.78	89,724,490.73
预付款项		23,912,478.76	1,575,407.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		57,865,343.96	36,048,004.38
其中：应收利息			
应收股利		23,849,280.00	
买入返售金融资产			
存货		183,625,955.77	132,071,514.68
合同资产			
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		21,683,798.07	4,898,691.25
流动资产合计		917,753,823.12	901,965,131.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

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		514,381,070.00	639,449,624.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		28,457,875.62	29,069,482.26
固定资产		1,769,127,737.39	1,693,395,406.86
在建工程		187,873,637.56	43,076,307.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		373,680,677.44	382,918,203.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		72,412,003.48	74,442,936.21
递延所得税资产		37,117,883.93	37,547,275.69
其他非流动资产		234,981,166.31	121,485,002.81
非流动资产合计		3,228,232,051.73	3,031,584,238.98
资产总计		4,145,985,874.85	3,933,549,370.87
流动负债：			
短期借款		1,223,000,000.00	1,272,166,775.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		273,000,000.00	144,380,000.00
应付账款		452,234,647.69	314,592,403.03
预收款项			62,990,339.17
合同负债		73,850,802.08	
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		60,395,522.87	88,340,511.13
应交税费		61,407,673.78	134,132,625.63
其他应付款		214,516,368.13	229,633,373.69
其中：应付利息			
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		1,589,905.60	1,589,905.60
其他流动负债		8,720,064.36	

流动负债合计		2,368,714,984.51	2,247,825,933.25
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		3,271,333.28	3,715,062.51
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		35,072,732.35	35,589,604.39
递延所得税负债		115,015,927.45	146,283,065.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		153,359,993.08	185,587,732.85
负债合计		2,522,074,977.59	2,433,413,666.10
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		184,276,246.41	184,276,246.41
减: 库存股			
其他综合收益		319,237,835.59	413,039,251.09
专项储备		9,913,660.59	10,766,390.73
盈余公积		90,491,194.07	90,491,194.07
一般风险准备			
未分配利润		515,926,140.36	314,918,539.74
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		1,501,718,743.02	1,395,365,288.04
少数股东权益		122,192,154.24	104,770,416.73
所有者权益(或股东权益)合计		1,623,910,897.26	1,500,135,704.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计		4,145,985,874.85	3,933,549,370.87

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

2020 年 6 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

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		285,598,553.79	418,660,571.93
交易性金融资产		1,984,906.53	2,450,101.05
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		8,163,417.52	
应收款项融资		88,207,667.78	87,924,490.73
预付款项		8,098,257.59	297,320.85
其他应收款		1,012,433,520.27	1,004,149,642.40
其中: 应收利息		199,631,397.32	195,275,832.58
应收股利		23,849,280.00	
存货		56,126,617.90	24,668,905.08
合同资产			
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		3,670,017.91	2,146,971.29
流动资产合计		1,464,338,458.85	1,540,353,502.89
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,645,332,742.20	1,645,332,742.20
其他权益工具投资		514,381,070.00	639,449,624.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		28,457,875.62	29,069,482.26
固定资产		338,404,934.47	187,409,035.18
在建工程		126,801,840.57	35,143,716.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		163,775,322.20	168,515,523.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		850,224.59	949,299.10
递延所得税资产		68,121,759.91	68,451,903.45
其他非流动资产		221,293,200.00	107,597,036.50
非流动资产合计		3,107,418,969.56	2,881,918,362.18

资产总计		4,571,757,428.41	4,422,271,865.07
流动负债:			
短期借款		1,124,000,000.00	1,173,047,150.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		260,000,000.00	144,380,000.00
应付账款		486,637,955.09	606,282,866.32
预收款项			67,108,793.65
合同负债		124,403,178.57	
应付职工薪酬		37,560,595.01	48,072,599.76
应交税费		12,648,555.37	49,446,715.49
其他应付款		979,070,328.03	715,232,549.23
其中: 应付利息			
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		1,849,033.87	
流动负债合计		3,026,169,645.94	2,803,570,674.45
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		6,136,168.70	6,136,168.70
递延所得税负债		106,412,611.87	137,679,750.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,548,780.57	143,815,919.07
负债合计		3,138,718,426.51	2,947,386,593.52
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		319,237,835.59	413,039,251.09
专项储备		6,394,519.45	6,019,204.80
盈余公积		90,491,194.07	90,491,194.07

未分配利润		423,300,992.63	371,721,161.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,433,039,001.90	1,474,885,271.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,571,757,428.41	4,422,271,865.07

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,273,223,012.18	1,314,698,767.41
其中：营业收入		1,273,223,012.18	1,314,698,767.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,018,338,404.34	1,064,294,149.03
其中：营业成本		876,068,547.42	924,876,745.29
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		21,047,142.04	21,474,236.17
销售费用		19,403,753.38	25,513,408.84
管理费用		71,752,426.04	62,384,479.76
研发费用			
财务费用		30,066,535.46	30,045,278.97
其中：利息费用		32,195,290.84	32,394,136.58
利息收入		2,579,146.76	3,779,951.17
加：其他收益		6,051,259.89	9,118,957.74
投资收益（损失以“-”号填列）		24,159,138.69	21,615,032.46
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（损失以“-”号填列）			
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)		-452,465.56	70,944.43
信用减值损失(损失以“-”号填列)		184,928.31	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			8,638,604.28
资产处置收益(损失以“-”号填列)			18,302,447.50
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		284,827,469.17	308,150,604.79
加:营业外收入		335,332.73	1,109,593.29
减:营业外支出		1,281,575.11	40,000.09
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		283,881,226.79	309,220,197.99
减:所得税费用		64,449,026.64	64,730,977.57
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		219,432,200.15	244,489,220.42
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		219,432,200.15	244,489,220.42
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		201,007,600.62	210,738,255.63
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		18,424,599.53	33,750,964.79
六、其他综合收益的税后净额		-93,801,415.500	83,760,885.000
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-93,801,415.500	83,760,885.000
(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		-93,801,415.50	83,760,885.00
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.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)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)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		125,630,784.65	328,250,105.42
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
		107,206,185.12	294,499,140.63

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		18,424,599.53	33,750,964.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.53	0.55
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.53	0.55

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

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		1,306,606,458.93	1,386,733,458.82
减：营业成本		1,226,503,022.64	1,297,742,641.37
税金及附加		7,711,198.10	8,984,419.37
销售费用		7,663,807.26	9,431,682.45
管理费用		30,405,082.93	23,797,721.30
研发费用			
财务费用		666,929.26	-524,820.14
其中：利息费用		1,338,863.10	978,251.83
利息收入		1,000,078.05	2,929,973.49
加：其他收益		3,669,934.45	300,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		24,159,138.69	21,615,032.46
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（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）		-452,465.56	70,944.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		160,051.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			4,798,635.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			18,302,447.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,193,077.43	92,388,874.03
加：营业外收入		230,705.73	919,344.00
减：营业外支出		53,394.58	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,370,388.58	93,288,218.03
减：所得税费用		9,790,557.38	20,448,904.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,579,831.20	72,839,313.82
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,579,831.20	72,839,313.82
(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		-93,801,415.500	83,760,885.000
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-93,801,415.500	83,760,885.000

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		-93,801,415.50	83,760,885.00
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-42,221,584.30	156,600,198.82
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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		1,327,597,918.82	1,194,989,464.01
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		2,687,397.40	1,982,745.57
收到其他与经营活动有关的现金		47,375,074.07	60,806,335.48
经营活动现金流入小计		1,377,660,390.29	1,257,778,545.06
购买商品、接受劳务支付的现金		856,090,896.03	592,896,773.41
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		123,242,363.33	130,669,444.59
支付的各项税费		214,659,513.17	206,666,061.26
支付其他与经营活动有关的现金		95,116,824.62	55,685,336.57
经营活动现金流出小计		1,289,109,597.15	985,917,615.83
经营活动产生的现金流量净额		88,550,793.14	271,860,929.23
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		51,649.04	21,319,652.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			38,409,351.81
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		502,393.14	654,970.83
投资活动现金流入小计		554,042.18	60,383,975.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		217,021,851.01	6,147,875.55
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		213,847.05	348,022.27
投资活动现金流出小计		217,235,698.06	6,495,897.82
投资活动产生的现金流量净额		-216,681,655.88	53,888,077.80
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		748,781,895.83	841,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		848,781,895.83	841,500,000.00
偿还债务支付的现金		796,500,000.00	1,001,912,041.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,550,823.45	26,630,690.47
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		2,103,190.25	121,000.00
筹资活动现金流出小计		828,154,013.70	1,028,663,732.14
筹资活动产生的现金流量净额		20,627,882.13	-187,163,732.14
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		-107,502,980.61	138,585,274.89
加：期初现金及现金等价物余额		632,548,695.21	699,694,527.40
六、期末现金及现金等价物余额		525,045,714.60	838,279,802.29

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		1,351,131,740.41	1,241,548,696.52
收到的税费返还		2,659,011.92	
收到其他与经营活动有关的现金		580,650,518.61	303,410,009.41
经营活动现金流入小计		1,934,441,270.94	1,544,958,705.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,406,653,767.12	1,156,489,003.09
支付给职工及为职工支付的现金		75,230,347.46	78,463,928.80
支付的各项税费		61,508,172.79	50,835,708.80
支付其他与经营活动有关的现金		257,393,375.54	48,288,021.35
经营活动现金流出小计		1,800,785,662.91	1,334,076,662.04
经营活动产生的现金流量净额		133,655,608.03	210,882,043.89
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		51,649.04	21,319,652.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			38,409,351.81
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		502,393.14	654,970.83
投资活动现金流入小计		554,042.18	60,383,975.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,997,505.47	1,895,081.10
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		213,847.05	348,022.27
投资活动现金流出小计		192,211,352.52	2,243,103.37
投资活动产生的现金流量净额		-191,657,310.34	58,140,872.25
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		649,781,895.83	742,500,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		649,781,895.83	742,500,000.00
偿还债务支付的现金		697,500,000.00	902,912,041.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,767,172.65	28,310,591.47
支付其他与筹资活动有关的现金		477,600.00	121,000.00
筹资活动现金流出小计		723,744,772.65	931,343,633.14
筹资活动产生的现金流量净额		-73,962,876.82	-188,843,633.14
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		-131,964,579.13	80,179,283.00
加：期初现金及现金等价物余额		417,563,132.92	549,626,643.56
六、期末现金及现金等价物余额		285,598,553.79	629,805,926.56

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

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	381,873,666.00				184,276,246.41		413,039,251.09	10,766,390.73	90,491,194.07		314,918,539.74		1,395,365,288.04	104,770,416.73	1,500,135,704.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	381,873,666.00				184,276,246.41		413,039,251.09	10,766,390.73	90,491,194.07		314,918,539.74		1,395,365,288.04	104,770,416.73	1,500,135,704.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-93,801,415.50	-852,730.14			201,007,600.62		106,353,454.98	17,421,737.51	123,775,192.49
（一）综合收益总额							-93,801,415.50				201,007,600.62		107,206,185.12	18,424,599.53	125,630,784.65
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-852,730.14					-852,730.14	-1,002,862.02	-1,855,592.16
1. 本期提取								6,819,768.70					6,819,768.70	1,122,167.73	7,941,936.43
2. 本期使用								7,672,498.84					7,672,498.84	2,125,029.75	9,797,528.59
（六）其他															
四、本期期末余额	381,873,666.00				184,276,246.41		319,237,835.59	9,913,660.59	90,491,194.07		515,926,140.36		1,501,718,743.02	122,192,154.24	1,623,910,897.26

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	381,873,666.00				213,903,585.56		293,301,217.09	14,335,322.97	66,070,910.56		-114,010,016.24		855,474,685.94	525,788,349.69	1,381,263,035.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	381,873,666.00				213,903,585.56		293,301,217.09	14,335,322.97	66,070,910.56		-114,010,016.24		855,474,685.94	525,788,349.69	1,381,263,035.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							83,760,885.00	-228,515.33			210,738,255.63		294,270,625.30	33,227,113.80	327,497,739.10
（一）综合收益总额							83,760,885.00				210,738,255.63		294,499,140.63	33,750,964.79	328,250,105.42
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	381,873,666.00				213,903,585.56		377,062,102.09	14,106,807.64	66,070,910.56		96,728,239.39		1,149,745,311.24	559,015,463.49	1,708,760,774.73

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

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	381,873,666.00				211,740,794.16		413,039,251.09	6,019,204.80	90,491,194.07	371,721,161.43	1,474,885,271.55
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,873,666.00				211,740,794.16		413,039,251.09	6,019,204.80	90,491,194.07	371,721,161.43	1,474,885,271.55
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-93,801,415.50	375,314.65		51,579,831.20	-41,846,269.65
(一) 综合收益总额							-93,801,415.50			51,579,831.20	-42,221,584.30
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								375,314.65			375,314.65
1. 本期提取								3,960,866.00			3,960,866.00
2. 本期使用								3,585,551.35			3,585,551.35
(六) 其他											
四、本期末余额	381,873,666.00				211,740,794.16		319,237,835.59	6,394,519.45	90,491,194.07	423,300,992.63	1,433,039,001.90

福建水泥股份有限公司 2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	381,873,666.00				211,740,794.16		293,301,217.09	8,283,945.11	66,070,910.56	158,011,147.21	1,119,281,680.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,873,666.00				211,740,794.16		293,301,217.09	8,283,945.11	66,070,910.56	158,011,147.21	1,119,281,680.13
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							83,760,885.00	-28,596.18		72,839,313.82	156,571,602.64
(一) 综合收益总额							83,760,885.00			72,839,313.82	156,600,198.82
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-28,596.18			-28,596.18
1. 本期提取								3,640,591.64			3,640,591.64
2. 本期使用								3,669,187.82			3,669,187.82
(六) 其他											
四、本期期末余额	381,873,666.00				211,740,794.16		377,062,102.09	8,255,348.93	66,070,910.56	230,850,461.03	1,275,853,282.77

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司概况

福建水泥股份有限公司（以下简称公司或本公司）注册地位于福建省福州市，注册资本人民币 381,873,666.00 元，企业法人营业执照统一社会信用代码为：91350000158142658K。

(2) 公司历史沿革情况

福建水泥股份有限公司系经福建省体改委(1992)114 号文批准，由原福建水泥厂改制设立。经中国证监会证监发字(1993)51 号文批复，公司于 1993 年首次向社会公开发行股票，并于 1994 年 1 月 3 日在上海证券交易所挂牌上市，证券简称为“福建水泥”，证券代码为“600802”。通过历年送、配股、资本公积金转增股份及“特种拨改贷”资金转股，公司总股本由发行时的 18,780 万股增加到 38,187 万股。

上市以来，公司通过兼并、收购、扩建，水泥产能迅速扩大并位居省内水泥行业龙头。公司现为国家重点扶持发展的 520 家骨干企业之一，列入“国家重点支持结构调整的 60 户大型水泥企业（集团）”，是福建省“国有和国有控股大中型骨干企业”之一。

(3) 公司经营范围、主要产品及提供的劳务

公司经营范围：石灰石开采；建材销售；煤炭经营；对住宿业、餐饮业、旅游业、房地产业的投资；物业管理；对外贸易；建筑材料制作及技术服务、货车维修、宾馆、中型餐馆；中餐类制售（仅限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主导产品“建福牌”、“炼石牌”、“剑牌”普通硅酸盐水泥。

(4) 公司实际控制人

公司的第一大股东为福建省建材(控股)有限责任公司，实际控制人为福建省能源集团有限责任公司。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

1) 截至 2020 年 6 月 30 日，公司合并财务报表范围内子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
厦门金福鹭建材有限公司	厦门	厦门	销售	100.00		设立
永安市建福设备安装维修有限公司	永安	永安	安装维修	100.00		设立
莆田建福大厦有限公司	莆田	莆田	服务	90.00		设立
泉州市泉港金泉福建材有限公司	泉州	泉州	生产、销售	100.00		设立
福建省永安金银湖水泥有限公司	永安	永安	生产、销售	96.36		设立

福建安砂建福水泥有限公司	永安	永安	生产、销售		80.00	设立
福州炼石水泥有限公司	闽侯	闽侯	生产、销售	100.00		设立
福建永安建福水泥有限公司	永安	永安	生产、销售	100.00		设立
福建省海峡水泥股份有限公司	德化	德化	生产、销售	55.99		非同一控制下企业合并
福建省建福建材水泥有限公司	福州	福州	生产、销售	80.00		设立
福建省宁德建福建材有限公司	福安	福安	生产、销售	71.58		非同一控制下企业合并

(3) 合并范围发生变更的说明

报告期，公司不存在合并范围变更的情形。

(4) 本附注有关说明

- ①下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 6 月 30 日；“上期”指 2019 年度，“本期”指 2020 年度。
- ②本公司主要子公司：福州炼石水泥有限公司（以下简称福州炼石）、福建永安建福水泥有限公司（以下简称永安建福）、福建省永安金银湖水泥有限公司（以下简称金银湖水泥）、福建安砂建福水泥有限公司（以下简称安砂建福）、福建省建福建材有限公司（以下简称建福建材）、福建省海峡水泥股份有限公司（以下简称海峡水泥）、福建省宁德建福建材有限公司（以下简称宁德建福）、厦门金福鹭建材有限公司（以下简称金福鹭）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额

计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司以及业务

A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （A）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （B）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （C）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （D）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产

份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（5）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并

未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

7、财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利现在是可执行的;

(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),作为利润分配,减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高,不存在重大的信用风险,也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项和合同资产,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据,按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别:

项目	确定组合的依据
关联组合	应收并表范围内关联方的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征
个别计提	个别认定

本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	应收并表关联方往来
其他应收款组合 4	应收押金及保证金等无回收风险款项
其他应收款组合 5	应收其他往来款
个别计提组合 6	个别认定

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持

有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原

因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采

用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（二十一）项固定资产和第（二十四）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	3.00	9.70-2.156
机器设备	年限平均法	12-15	3.00	8.083-6.46
运输设备	年限平均法	6-12	3.00	16.16-8.083
其他设备	年限平均法	5-10	3.00	19.40-9.70

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的

购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十五）“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的

比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

（1）相关的经济利益很可能流入企业；

（2）收入的金额能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

- B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项

目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）. 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）. 重要会计政策变更

适用 不适用

（2）. 重要会计估计变更

适用 不适用

（3）. 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	635,141,422.33	635,141,422.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,450,101.05	2,450,101.05	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资	89,724,490.73	89,724,490.73	
预付款项	1,575,407.91	1,575,407.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,048,004.38	36,048,004.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	132,071,514.68	132,071,514.68	
合同资产			
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	4,898,691.25	4,898,691.25	
流动资产合计	901,965,131.89	901,965,131.89	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	639,449,624.00	639,449,624.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	29,069,482.26	29,069,482.26	
固定资产	1,693,395,406.86	1,693,395,406.86	
在建工程	43,076,307.78	43,076,307.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	382,918,203.37	382,918,203.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	74,442,936.21	74,442,936.21	
递延所得税资产	37,547,275.69	37,547,275.69	
其他非流动资产	121,485,002.81	121,485,002.81	
非流动资产合计	3,031,584,238.98	3,031,584,238.98	
资产总计	3,933,549,370.87	3,933,549,370.87	
流动负债：			
短期借款	1,272,166,775.00	1,272,166,775.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	144,380,000.00	144,380,000.00	
应付账款	314,592,403.03	314,592,403.03	
预收款项	62,990,339.17		-62,990,339.17
合同负债		62,990,339.17	62,990,339.17
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	88,340,511.13	88,340,511.13	
应交税费	134,132,625.63	134,132,625.63	
其他应付款	229,633,373.69	229,633,373.69	
其中：应付利息			
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	1,589,905.60	1,589,905.60	
其他流动负债			
流动负债合计	2,247,825,933.25	2,247,825,933.25	
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	3,715,062.51	3,715,062.51	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	35,589,604.39	35,589,604.39	
递延所得税负债	146,283,065.95	146,283,065.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	185,587,732.85	185,587,732.85	
负债合计	2,433,413,666.10	2,433,413,666.10	
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	184,276,246.41	184,276,246.41	
减：库存股			
其他综合收益	413,039,251.09	413,039,251.09	
专项储备	10,766,390.73	10,766,390.73	
盈余公积	90,491,194.07	90,491,194.07	
一般风险准备			
未分配利润	314,918,539.74	314,918,539.74	
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合计	1,395,365,288.04	1,395,365,288.04	
少数股东权益	104,770,416.73	104,770,416.73	
所有者权益（或股东 权益）合计	1,500,135,704.77	1,500,135,704.77	
负债和所有者权 益（或股东权益）总计	3,933,549,370.87	3,933,549,370.87	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。因执行新收入准则，本期将销售商品及与提供劳务相关的预收款项 62,990,339.17 元重分类至合同负债。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	418,660,571.93	418,660,571.93	
交易性金融资产	2,450,101.05	2,450,101.05	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资	87,924,490.73	87,924,490.73	
预付款项	297,320.85	297,320.85	
其他应收款	1,004,149,642.40	1,004,149,642.40	
其中：应收利息	195,275,832.58	195,275,832.58	
应收股利			
存货	24,668,905.08	24,668,905.08	
合同资产			
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	2,146,971.29	2,146,971.29	

流动资产合计	1,540,353,502.89	1,540,353,502.89	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,645,332,742.20	1,645,332,742.20	
其他权益工具投资	639,449,624.00	639,449,624.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	29,069,482.26	29,069,482.26	
固定资产	187,409,035.18	187,409,035.18	
在建工程	35,143,716.35	35,143,716.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	168,515,523.14	168,515,523.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	949,299.10	949,299.10	
递延所得税资产	68,451,903.45	68,451,903.45	
其他非流动资产	107,597,036.50	107,597,036.50	
非流动资产合计	2,881,918,362.18	2,881,918,362.18	
资产总计	4,422,271,865.07	4,422,271,865.07	
流动负债:			
短期借款	1,173,047,150.00	1,173,047,150.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	144,380,000.00	144,380,000.00	
应付账款	606,282,866.32	606,282,866.32	
预收款项	67,108,793.65		-67,108,793.65
合同负债		67,108,793.65	67,108,793.65
应付职工薪酬	48,072,599.76	48,072,599.76	
应交税费	49,446,715.49	49,446,715.49	
其他应付款	715,232,549.23	715,232,549.23	
其中: 应付利息			
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	2,803,570,674.45	2,803,570,674.45	
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	6,136,168.70	6,136,168.70	
递延所得税负债	137,679,750.37	137,679,750.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	143,815,919.07	143,815,919.07	
负债合计	2,947,386,593.52	2,947,386,593.52	
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	413,039,251.09	413,039,251.09	
专项储备	6,019,204.80	6,019,204.80	
盈余公积	90,491,194.07	90,491,194.07	
未分配利润	371,721,161.43	371,721,161.43	
所有者权益（或股东权益）合计	1,474,885,271.55	1,474,885,271.55	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,422,271,865.07	4,422,271,865.07	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。因执行新收入准则，本期将销售商品及与提供劳务相关的预收款项 67,108,793.65 元重分类至合同负债。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	5%、6%、13%
城市维护建设税	应交增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加、地方教育附加	应交增值税	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	522,836,784.98	632,194,770.37
其他货币资金	2,208,929.62	2,946,651.96
合计	525,045,714.60	635,141,422.33
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,984,906.53	2,450,101.05
其中：		
权益工具投资	1,984,906.53	2,450,101.05
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,984,906.53	2,450,101.05

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	797,425.39
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	769,428.82
5 年以上	52,115,604.00
合计	53,682,458.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	53,682,458.21	100.00	52,910,000.12	98.56	772,458.09	52,885,032.82	100.00	52,885,032.82	100.00	
其中：										
账龄组合	53,682,458.21	100.00	52,910,000.12	98.56	772,458.09	52,885,032.82	100.00	52,885,032.82	100.00	
合计	53,682,458.21		52,910,000.12		772,458.09	52,885,032.82	/	52,885,032.82	/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	797,425.39	24,967.3	3.13
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年	769,428.82	769,428.82	100
5 年以上	52,115,604.00	52,115,604.00	100
合计	53,682,458.21	52,910,000.12	
合计			

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
账龄组合	52,885,032.82	24,967.3				52,910,000.12
合计	52,885,032.82	24,967.3				52,910,000.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福清江镜供销社建材部	5134869.29	9.57	5,134,869.29
福州民兴建材公司	2562296.17	4.77	2,562,296.17
市物协公司	2388965.83	4.45	2,388,965.83
仙游锦昌建材有限公司	2006683.70	3.74	2,006,683.70
宏发水泥有限公司	1495853.37	2.79	1,495,853.37
合计	13588668.36	25.31	13,588,668.36

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	102,807,667.78	89,724,490.73
合计	102,807,667.78	89,724,490.73

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(1) 截至 2020 年 6 月 30 日，公司无已质押的应收银行承兑票据。

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收银行承兑票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	309,325,635.94	
合计	309,325,635.94	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	23,582,322.69	98.62	1,244,180.44	78.97
1至2年	17,470.00	0.07	117,964.40	7.49
2至3年	101,020.00	0.42	213,263.07	13.54
3年以上	211,666.07	0.89		
合计	23,912,478.76	100.00	1,575,407.91	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款合计数的比例(%)
国网福建省电力有限公司	非关联方	8,370,257.31	35.00
福建省泰通建材贸易有限公司	非关联方	4,296,830.58	17.97
福建省谋成水泥发展有限公司	非关联方	3,433,274.10	14.36
福建省永安万年水泥有限公司	非关联方	2,054,019.60	8.59
福建省工业设备安装有限公司	非关联方	909,000.00	3.80
合计		19,063,381.59	79.72

其他说明 □适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	23,849,280.00	
其他应收款	34,016,063.96	36,048,004.38
合计	57,865,343.96	36,048,004.38

其他说明：□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类 □适用 √不适用

(2). 重要逾期利息 □适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况 □适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
兴业银行红利	23,536,656	
兴业证券红利	312,624	
合计	23,849,280.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	11,515,693.87
1 至 2 年	2,022,877.26
2 至 3 年	258,845.94
3 至 4 年	685,863.69
4 至 5 年	1,058,926.87
5 年以上	78,702,125.47
合计	94,244,333.10

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付	10,728,081.77	10,215,859.90
备用金、职工借款	2,153,005.83	1,696,841.29
保证金、押金、质保金	4,298,291.00	4,693,749.51
往来	49,277,759.97	52,721,819.31
其他	27,787,194.53	27,157,899.12
合计	94,244,333.10	96,486,169.13

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,494,890.77	893,377.12	54,049,896.86	60,438,164.75
2020 年 1 月 1 日余额在本期				0.00
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	80,115.85			80,115.85
本期转回	268,682.02	19,871.25	1,458.19	290,011.46
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2020 年 6 月 30 日余额	5,306,324.60	873,505.87	54,048,438.67	60,228,269.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	60,438,164.75	80,115.85	290,011.46			60,228,269.14
合计	60,438,164.75	80,115.85	290,011.46			60,228,269.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
顺昌县人民政府	征地款	22,000,000.00	5年以上	23.34	4,556,200.00
福建省德化县阳 春矿业有限公司	往来款	20,222,314.89	1年以内 5,682.58元, 1-2年 8,170,089.75元, 5年以上 2,615,292.25元	21.46	18,698,637.28
福建利达水泥制 造有限公司	往来款	13,551,260.00	5年以上	14.38	13,551,260.00
香港原野发展公司	往来款	6,160,000.00	5年以上	6.54	6,160,000.00
住房基金代管	代收代付	2,779,320.90	5年以上	2.95	2,779,320.90
合计		64,712,895.79	0.00	68.67	45,745,418.18

(10). 涉及政府补助的应收款项 适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款 适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额 适用 不适用

其他说明： 适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	104,417,510.66	1,648,315.74	102,769,194.92	86,107,299.78	1,648,315.74	84,458,984.04
在产品	1,907,997.90		1,907,997.90	2,033,375.93		2,033,375.93
库存商品	77,606,452.30		77,606,452.30	43,825,186.86	396,992.89	43,428,193.97
周转材料	1,399,654.78	57,344.13	1,342,310.65	2,208,304.87	57,344.13	2,150,960.74
合计	185,331,615.64	1,705,659.87	183,625,955.77	134,174,167.44	2,102,652.76	132,071,514.68

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,648,315.74					1,648,315.74
在产品						
库存商品	396,992.89			396,992.89		0.00
周转材料	57,344.13					57,344.13
合计	2,102,652.76			396,992.89		1,705,659.87

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明 适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明 适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况 适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况 适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	55,499.56		55,499.56	1,021,200.00	766,000	2020-7
合计	55,499.56		55,499.56	1,021,200.00	766,000	/

注：2020年7月已完成该房屋过户手续

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用-维修费	9,765,124.43	
待摊费用-自用车	519,133.83	
待摊费用-材料费	6,182,731.7	
待摊费用-保险费	811,881.38	1,988,525.72
待摊费用-报刊费	784.02	16,004.84
增值税待抵扣进项税及其他应交税费借方余额	4,017,044.97	2,875,837.98
其他	387,097.74	18,322.71
合计	21,683,798.07	4,898,691.25

14、债权投资

(1). 债权投资情况 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况 适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况 适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况 适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况 适用 不适用

- (2) 坏账准备计提情况 适用 不适用
 (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款 适用 不适用
 (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门鹭麟散装水泥有限公司											
三明新型建材总厂											
福建省福润水泥销售有限公司	10,200,000.00									10,200,000.00	
小计	10,200,000.00									10,200,000.00	
合计	10,200,000.00									10,200,000.00	

注：公司投资的厦门鹭麟散装水泥有限公司、三明新型建材总厂期初账面价值均为 0 元；2015 年度出资 10,200,000.00 元投资福建省福润水泥销售有限公司，持股比例为 51%，由于对该公司无实际控制权，不纳入合并报表范围。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
兴业银行	487,412,640.00	611,582,400.00
兴业证券	26,768,430.00	27,667,224.00
香港原野发展公司		
永安建福水泥运输公司	200,000.00	200,000.00
合计	514,381,070.00	639,449,624.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
兴业银行	23,536,656.00	422,463,094.17			非以交易为目的持有的投资	
兴业证券	312,624.00	14,425,436.92			非以交易为目的持有的投资	
香港原野发展公司					非以交易为目的持有的投资	
永安建福水泥运输公司					非以交易为目的持有的投资	
合计	23,849,280.00	413,039,251.09				

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	56,756,368.68			56,756,368.68
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	56,756,368.68			56,756,368.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	27,686,886.42			27,686,886.42
2. 本期增加金额	611,606.64			611,606.64
(1) 计提或摊销	611,606.64			611,606.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	28,298,493.06	0.00	0.00	28,298,493.06
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	28,457,875.62	0.00	0.00	28,457,875.62
2. 期初账面价值	29,069,482.26	0.00	0.00	29,069,482.26

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,769,082,454.38	1,693,395,406.86
固定资产清理	45,283.01	
合计	1,769,127,737.39	1,693,395,406.86

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,836,611,018.66	2,137,022,756.13	28,913,625.73	29,329,639.32	4,031,877,039.84
2. 本期增加金额	72,669,000.00	90,945,175.26	841,350.72	132,451.33	164,587,977.31
(1) 购置		1,545,175.26	841,350.72	132,451.33	2,518,977.31
(2) 在建工程转入	72,669,000.00	89,400,000.00			162,069,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,909,280,018.66	2,227,967,931.39	29,754,976.45	29,462,090.65	4,196,465,017.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	711,326,168.46	1,267,446,990.04	20,676,838.99	21,507,670.41	2,020,957,667.90
2. 本期增加金额	29,330,601.71	58,882,706.35	592,652.58	776,544.91	89,582,505.55
(1) 计提	29,330,601.71	58,882,706.35	592,652.58	776,544.91	89,582,505.55
3. 本期减少金额	681,575.76	0.00	0.00	0.00	681,575.76
(1) 处置或报废	681,575.76				681,575.76
4. 期末余额	739,975,194.41	1,326,329,696.39	21,269,491.57	22,284,215.32	2,109,858,597.69
三、减值准备					
1. 期初余额	166,344,169.10	148,950,393.07	1,312,154.13	917,248.78	317,523,965.08
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	166,344,169.10	148,950,393.07	1,312,154.13	917,248.78	317,523,965.08
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	1,002,960,655.15	752,687,841.93	7,173,330.75	6,260,626.55	1,769,082,454.38
2. 期初账面价值	958,940,681.10	720,625,373.02	6,924,632.61	6,904,720.13	1,693,395,406.86

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	89,536,197.34		37,003,215.36		停产
机器设备	65,475,654.61		28,129,409.46		停产
其他	953,082.00		113,769.35		停产
合计	155,964,933.95		65,246,394.17		

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产权单位	项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福州炼石	单身楼	941,681.45	土地使用权未过户不能办理产权证
福州炼石	办公楼化验室	302,137.98	土地使用权未过户不能办理产权证
福州炼石	工业厂房及办公楼	768,556.89	土地使用权未过户不能办理产权证
安砂建福	办公楼	3,904,148.42	验收竣工材料不齐，还无法到建设局备案，导致房产证未办理
宁德建福	办公楼、食堂	5,946,661.40	尚未办理工程竣工结算
海峡水泥	办公楼、宿舍	13,674,690.09	尚未办理工程竣工结算
金银湖水泥	办公楼	1,534,672.72	由于施工企业部份档案丢失，永安档案馆无法开具归档证明，造成房产证无法办理
	合计	27,072,548.95	

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
报废资产评估费	45,283.01	
合计	45,283.01	

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	187,873,637.56	43,076,307.78
工程物资		
合计	187,873,637.56	43,076,307.78

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
炼石厂十号窑	127,812,521.17		127,812,521.17	34,867,028.95		34,867,028.95
安砂新型干法旋窑水泥 2#生产线建设项目	53,216,319.78		53,216,319.78	3,830,212.82		3,830,212.82
建福厂鹧鸪山工程	15,607,583.65	15,607,583.65	0.00	15,607,583.65	15,607,583.65	
其他项目	16,454,827.87	9,610,031.26	6,844,796.61	13,989,097.27	9,610,031.26	4,379,066.01
合计	213,091,252.47	25,217,614.91	187,873,637.56	68,293,922.69	25,217,614.91	43,076,307.78

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
炼石厂十号窑		34,867,028.95	256,186,221.66	163,240,729.44		127,812,521.17						自筹
海峡水泥生产线项目						0.00						自筹
安砂新型干法旋窑水泥 2#生产线建设项目		3,830,212.82	49,386,106.96			53,216,319.78						自筹
建福厂鹧鸪山工程		15,607,583.65				15,607,583.65						自筹
其他项目		13,989,097.27	2,465,730.60			16,454,827.87						自筹
合计		68,293,922.69	308,038,059.22	163,240,729.44		213,091,252.47	/	/			/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提金额	本期减少	期末余额	计提原因
建福厂鹧鸪山工程	15,607,583.65			15,607,583.65	项目取消
其他项目	9,610,031.26			9,610,031.26	项目取消
合计	25,217,614.91			25,217,614.91	

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产 适用 不适用

24、油气资产 适用 不适用

25、使用权资产 适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	散泥罐使用权	软件	采矿权出让金	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	329,644,625.23	2,048,407.00	12,372,250.88	270,725,670.45	49,500.00	614,840,453.56
2. 本期增加金额	0	0	0	16,981.13	0	16,981.13
(1) 购置				16,981.13		16,981.13
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	329,644,625.23	2,048,407.00	12,372,250.88	270,742,651.58	49,500.00	614,857,434.69
二、累计摊销						
1. 期初余额	93,423,899.77	2,048,407.00	7,769,813.83	73,631,911.93	49,500.00	176,923,532.53
2. 本期增加金额	3,267,693.69	0.00	475,916.27	5,510,897.10	0.00	9,254,507.06
(1) 计提	3,267,693.69		475,916.27	5,510,897.10		9,254,507.06
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	96,691,593.46	2,048,407.00	8,245,730.10	79,142,809.03	49,500.00	186,178,039.59
三、减值准备						
1. 期初余额	35,339,935.23			19,658,782.43		54,998,717.66
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	35,339,935.23			19,658,782.43		54,998,717.66
四、账面价值						
1. 期末账面价值	197,613,096.54	0.00	4,126,520.78	171,941,060.12	0.00	373,680,677.44
2. 期初账面价值	200,880,790.23		4,602,437.05	177,434,976.09		382,918,203.37

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海峡水泥土地使用权	15,439,163.05	资料尚不齐全暂未办理
合计	15,439,163.05	

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

- (1). 商誉账面原值 适用 不适用
- (2). 商誉减值准备 适用 不适用
- (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息 适用 不适用
- (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法
适用 不适用
- (5). 商誉减值测试的影响 适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
金银湖余热发电	822,905.41		105,051.78		717,853.63
安砂曹田矿区建设费用	59,861,961.11		1,478,073.12		58,383,887.99
安砂职工宿舍装修	1,515,799.36		154,149.00		1,361,650.36
安砂林地征地费	2,688,139.35		66,373.80		2,621,765.55
鹧鸪山矿山	306,278.39		52,063.92		254,214.47
罗厝岩矿山	607,930.99		35,938.20		571,992.79
金银湖林地使用费	509,507.26		71,515.33		437,991.93
海峡水泥厂区周边拆迁费用	8,130,414.34		67,767.58		8,062,646.76
合计	74,442,936.21		2,030,932.73		72,412,003.48

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,053,869.12	513,467.28	2,053,869.16	513,467.28
存货跌价准备	1,141,069.08	285,267.27	1,538,061.96	384,515.49
固定资产减值准备	24,366,344.36	6,091,586.09	24,366,344.34	6,091,586.09
在建工程减值准备	9,028,564.40	2,257,141.10	9,028,564.38	2,257,141.10
无形资产减值准备	13,332,314.36	3,333,078.59	13,332,314.36	3,333,078.59
预提捐赠	55,000,000.00	13,750,000.00	55,000,000.00	13,750,000.00
职工薪酬	16,165,214.80	4,041,303.70	17,485,788.97	4,371,447.24
递延收益（政府补助收入）	24,755,011.40	6,188,752.85	24,755,011.39	6,188,752.85
内部交易未实现利润	2,629,148.20	657,287.05	2,629,148.18	657,287.05
合计	148,471,535.72	37,117,883.93	150,189,102.74	37,547,275.69

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	344,132,623.20	8,603,315.58	34,413,262.34	8,603,315.58
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	4,256,504,474.80	106,412,611.87	550,719,001.46	137,679,750.37
合计	4,600,637,098.00	115,015,927.45	585,132,263.80	146,283,065.95

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	520,512,125.42	528,172,395.15
资产减值准备	364,363,042.14	364,570,821.93
递延收益(政府补助收入)	10,317,720.96	10,834,593.00
合计	895,192,888.52	903,577,810.08

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	140,917,768.92	140,917,768.92	
2021 年	154,070,139.96	154,070,139.96	
2022 年	129,508,391.44	129,508,391.44	
2023 年	19,393,505.87	19,393,505.87	
2024 年	76,622,319.23	84,282,588.96	
合计	520,512,125.42	528,172,395.15	/

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付征地款	16,794,783.83	3,106,817.52	13,687,966.31	16,794,783.83	3,106,817.52	13,687,966.31
预付设备款	179,984,040.00		179,984,040.00	97,201,036.50		97,201,036.50
预付工程款	43,018,320.00	1,709,160.00	41,309,160.00	12,305,160.00	1,709,160.00	10,596,000
坑边水泥厂委托贷款	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
合计	240,797,143.83	5,815,977.52	234,981,166.31	127,300,980.33	5,815,977.52	121,485,002.81

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	180,000,000.00	180,227,287.50
抵押借款	94,000,000.00	94,124,941.66
保证借款	199,000,000.00	667,373,927.09
信用借款	750,000,000.00	330,440,618.75
合计	1,223,000,000.00	1,272,166,775.00

注 1：上述借款无已到期未偿还的情况。

注 2：期末抵押借款 9,400 万元，以公司福州建福大厦为抵押物向中国农业银行顺昌县支行借款 9,400 万元。

注 3：期末质押借款 18,000 万元，以公司持有的 1,500 万股兴业银行股票为质押物向招商银行福州分行借款 18,000 万元。

注 4：期末保证借款 19,900 万元，其中：安砂建福向福建省能源集团财务有限公司贷款 4,000 万元，向中国银行永安支行贷款 5,900 万元，由本公司为其提供担保；本公司向兴业银行福州分行贷款 10,000 万元，由福建省建材(控股)有限责任公司为本公司提供担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况 □适用 √不适用**33、交易性金融负债** □适用 √不适用**34、衍生金融负债** □适用 √不适用**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	273,000,000.00	144,380,000.00
合计	273,000,000.00	144,380,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	342,175,695.94	270,855,070.60
1-2 年	67,790,724.04	10,015,423.97
2-3 年	9,846,897.25	2,330,175.35
3 年以上	32,421,330.46	31,391,733.11
合计	452,234,647.69	314,592,403.03

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中信重工工程技术有限责任公司	14,345,151.50	宁德建福未结算工程款
中国中材国际工程股份有限公司邯郸工程建设分公司	5,134,662.01	炼石厂未结算工程款
中国新型建材设计研究院	3,400,000.00	余热发电工程尾款
福建省长乐市安装公司	1,496,212.11	宁德建福未结算工程款
江苏沪宁钢机械集团有限公司	1,024,300.00	炼石厂未结算工程款
合计	25,400,325.62	

37、预收款项

(1). 预收账款项列示 □适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项 □适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	73,850,802.08	62,990,339.17
合计	73,850,802.08	62,990,339.17

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,334,355.92	98,736,097.21	121,835,497.89	38,234,955.24
二、离职后福利-设定提存计划	8,613,078.74	4,930,309.40	8,941,673.21	4,601,714.93
三、辞退福利	18,393,076.47	501,041.11	1,335,264.88	17,558,852.70
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	88,340,511.13	104,167,447.72	132,112,435.98	60,395,522.87

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,825,980.21	74,552,541.54	97,075,731.03	34,302,790.72

二、职工福利费		7,640,472.42	7,640,472.42	0.00
三、社会保险费	2,915,609.02	2,361,035.95	3,351,508.51	1,925,136.46
其中：医疗保险费	2,431,656.93	2,201,110.41	3,005,604.19	1,627,163.15
工伤保险费	295,775.81	-21,255.02	111,560.74	162,960.05
生育保险费	188,176.28	181,180.56	234,343.58	135,013.26
四、住房公积金	124,080.40	5,155,316.12	5,155,316.12	124,080.40
五、工会经费和职工教育经费	1,468,686.29	1,919,326.56	1,625,065.19	1,762,947.66
六、其他短期薪酬		7,107,404.62	6,987,404.62	120,000.00
合计	61,334,355.92	98,736,097.21	121,835,497.89	38,234,955.24

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,412,345.10	-528,509.23	2,069,220.75	2,814,615.12
2、失业保险费	439,442.25	-38,621.07	63,821.26	336,999.92
3、企业年金缴费	2,761,291.39	5,497,439.70	6,808,631.20	1,450,099.89
合计	8,613,078.74	4,930,309.40	8,941,673.21	4,601,714.93

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,795,859.91	27,133,768.69
企业所得税	46,991,391.86	89,904,849.51
个人所得税	61,973.82	134,213.06
城市维护建设税	340,048.24	1,414,409.94
房产税	2,516,556.55	7,606,829.69
土地使用税	2,504,174.37	2,449,654.22
资源税	950,831.65	2,041,346.88
印花税	333,908.39	573,961.39
教育费附加	287,999.92	1,341,704.20
矿产资源补偿费		225,000
环境保护税	1,624,929.07	1,306,888.05
合计	61,407,673.78	134,132,625.63

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	214,516,368.13	229,633,373.69

合计	214,516,368.13	229,633,373.69
----	----------------	----------------

应付利息 适用 不适用

应付股利 适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付项目	21,196,914.56	13,035,137.03
保证金、质保金、押金	86,351,432.26	72,944,434.91
待结算费用	98,454,004.24	119,191,777.81
其他	8,514,017.07	24,462,023.94
合计	214,516,368.13	229,633,373.69

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南平水泥股份有限公司	9,884,000.00	暂未支付
德化县交通运输局	5,000,000.00	暂未支付
常州金源房地产	2,808,768.25	履约保证金
海峡水泥村镇规费款	3,308,442.03	暂未支付
炼石厂售房款	2,080,029.97	暂未支付
合计	23,081,240.25	

42、持有待售负债 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	1,589,905.60	1,589,905.60
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,589,905.60	1,589,905.60

其中：一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
分期购买尾矿库	1,589,905.60	1,589,905.60
合计	1,589,905.60	1,589,905.60

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
修理费	713,663.07	
预提材料费用	3,542,349.48	
专用线维护	2,665,490.69	
其他	1,798,561.12	
合计	8,720,064.36	

短期应付债券的增减变动： □适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类 □适用 √不适用

其他说明，包括利率区间： □适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券 □适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明 □适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况 □适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表 □适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明 □适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,271,333.28	3,715,062.51
专项应付款		
合计	3,271,333.28	3,715,062.51

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期购买尾矿库	3,271,333.28	3,715,062.51
合计	3,271,333.28	3,715,062.51

专项应付款 适用 不适用

49、长期应付职工薪酬 适用 不适用

50、预计负债 适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,589,604.39	550,300.00	1,067,172.04	35,072,732.35	
合计	35,589,604.39	550,300.00	1,067,172.04	35,072,732.35	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
余热发电项目拨款	1,313,333.37					1,313,333.37	与资产相关
散装水泥专项拨款	3,007,000.00					3,007,000.00	与资产相关
脱硫石膏技术改造补助						0.00	与资产相关
股份节能改造项目	400,000.00					400,000.00	与资产相关
ERP 网络项目	400,000.00					400,000.00	与资产相关
建福厂炸药库拆迁补贴	1,015,835.33					1,015,835.33	与资产相关
安砂新型干法水泥生产设备补助	1,316,666.90					1,316,666.90	与资产相关
安砂高压风机变频技改专项补助	480,000.00					480,000.00	与资产相关
安砂低氮节能煤粉燃烧器改造奖励	1,383,333.33					1,383,333.33	与资产相关
安砂省级节能项目资金奖励款	472,573.62					472,573.62	与资产相关
安砂土地返还款	11,651,201.74					11,651,201.74	与资产相关
永安建福节能技改专项补助	262,500.00			37,500.00		225,000.00	与资产相关
永安市工业技改资金补贴	416,666.69			83,333.33		333,333.36	与资产相关
A 组磨水泥粉磨工艺改进项目补贴	343,750.00			37,500.00		306,250.00	与资产相关
5000t/d 熟料烧烧系统节能降耗技改奖励	1,638,888.88			166,666.67		1,472,222.21	与资产相关
5000t/d 熟料生料(立磨)循环风机改造节能循环奖励	159,750	50,000.00		13,500.00		196,250.00	与资产相关
金银湖变频改造节能专项资金补助	140,000.00					140,000.00	与资产相关
电机系统节能财政奖励资金	353,511.53	500,300.00				853,811.53	与资产相关
110KV 总降补贴	1,166,666.60			83,333.34		1,083,333.26	与资产相关
海峡厂区绿化补助	949,776.40			22,613.70		927,162.70	与资产相关
设备补助款	8,718,150.00			622,725.00		8,095,425.00	与资产相关
合计	35,589,604.39	550,300.00	0.00	1,067,172.04	0.00	35,072,732.35	

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	381,873,666.00						381,873,666.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况 适用 不适用(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表 适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用其他说明：适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	211,616,981.35			211,616,981.35
其他资本公积	-27,340,734.94			-27,340,734.94
合计	184,276,246.41			184,276,246.41

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	413,039,251.09	-117,251,769.38			-23,450,353.88	-93,801,415.50		319,237,835.59
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	413,039,251.09	-117,251,769.38			-23,450,353.88	-93,801,415.50		319,237,835.59
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	413,039,251.09	-117,251,769.38			-23,450,353.88	-93,801,415.50		319,237,835.59

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,766,390.73	6,819,768.69	7,672,498.83	9,913,660.59
合计	10,766,390.73	6,819,768.69	7,672,498.83	9,913,660.59

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,408,041.23			80,408,041.23
任意盈余公积	10,083,152.84			10,083,152.84
合计	90,491,194.07			90,491,194.07

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	314,918,539.74	-114,010,016.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-4,066,101.10
调整后期初未分配利润	314,918,539.74	-118,076,117.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	201,007,600.62	466,908,623.75
减：提取法定盈余公积		24,287,770.29
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		12,601,830.98
转作股本的普通股股利		
三供一业无偿划拨分离固定资产		-2,975,634.60
期末未分配利润	515,926,140.36	314,918,539.74

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,267,349,617.40	871,160,018.46	1,302,143,609.20	919,422,412.87
其他业务	5,873,394.78	4,908,528.96	12,555,158.21	5,454,332.42
合计	1,273,223,012.18	876,068,547.42	1,314,698,767.41	924,876,745.29

(2). 合同产生的收入的情况 适用 不适用(3). 履约义务的说明 适用 不适用1. 分摊至剩余履约义务的说明 适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,418,387.01	3,323,374.08
教育费附加	2,120,334.85	3,170,047.73
资源税	5,062,724.64	5,192,046.95
房产税	4,048,160.14	2,910,390.26
土地使用税	3,010,997.66	3,245,058.77
车船使用税	14,987.49	22,198.08
印花税	1,029,771.60	982,891.08
环境保护税	2,654,798.93	2,628,229.22
土地增值税	611,060.79	
其他	75,918.93	
合计	21,047,142.04	21,474,236.17

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,316,209.90	5,783,114.80
折旧	357,852.72	357,852.72
水电费	575,572.46	814,756.51
运费	1,586,520.61	4,879,854.66
代理费	399,988.22	367,559.43
专用线费用	2,410,573.00	1,929,415.53
自备车	1,131,707.29	3,705,984.89
装车费	3,838,606.11	4,886,215.59
仓储费	684,027.50	1,178,991.36
其他	2,102,695.57	1,609,663.35
合计	19,403,753.38	25,513,408.84

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,613,166.36	33,866,768.49
业务招待费	220,919.73	284,379.73

修理费	13,404,123.63	12,620,680.83
折旧	3,767,370.09	3,851,940.23
无形资产摊销	3,839,976.26	4,050,685.24
采矿使用费	5,500.00	5,500.00
停工损失	6,418,987.46	4,463,510.57
其他	8,429,282.51	1,748,014.67
党建活动经费	1,053,100.00	1,493,000.00
合计	71,752,426.04	62,384,479.76

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,195,290.84	32,394,136.58
减：利息收入	-2,579,146.76	-3,779,951.17
加：其他	450,391.38	1,431,093.56
合计	30,066,535.46	30,045,278.97

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源综合利用增值税退税		1,982,745.57
余热发电自发自用奖励	233,853.37	
用电补贴	209,233.09	
增产增效用电奖励	554,700.00	2,374,100.00
110KV 总降补贴	83,333.34	83,333.34
绿化补贴	22,613.70	22,613.70
纳税奖励	50,000.00	350,000.00
设备技改补贴款	83,333.33	83,333.33
余热发电冷却塔风机节能奖励金		52,463.21
桶钧岭库土地安征迁补偿款		1,500,000
土地征地优惠政策返还补助款		1,449,300
设备补助款	622,725	622,725
A 组磨水泥粉磨工艺改造财政奖励	37,500	37,500
5000t/d 熟料生料(立磨)循环风机改造节能循环奖励	13,500	
5000t/d 熟料煅烧系统节能降耗技改奖励	166,666.67	166,666.67
节能技术改造财政奖励	37,500	37,500
采矿权出让金返还收入		356,676.92
个税手续费补贴	48,930.61	

失业保险稳岗补贴	3,499,589.78	
岗前技能培训补贴	4,200.00	
产业发展资金其他扶贫	50,000.00	
疫情就业补贴	50,000.00	
税收补助	283,581.00	
合计	6,051,259.89	9,118,957.74

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	23,849,280.00	21,319,652.98
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	309,858.69	295,379.48
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	24,159,138.69	21,615,032.46

69、净敞口套期收益 □适用 √不适用**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-452,465.56	70,944.43
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-452,465.56	70,944.43

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-209,895.61	

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收帐款坏帐损失	24,967.30	
合计	-184,928.31	

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,638,604.28
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-8,638,604.28

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售资产或处置组的处置利得		
非流动资产处置利得		18,302,447.5
合计		18,302,447.5

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	24,070.00	51,624.00	24,070.00
窜货罚款收入	135,000.00	857,262.00	135,000.00
其他	176,262.73	200,707.29	176,262.73
合计	335,332.73	1,109,593.29	335,332.73

计入当期损益的政府补助 适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金、赔罚款	280,817.11	40,000.09	280,817.11
其他	1,000,758		1,000,758
合计	1,281,575.11	40,000.09	1,281,575.11

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,019,634.88	64,435,783.29
递延所得税费用	429,391.76	295,194.28
合计	64,449,026.64	64,730,977.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程 适用 不适用

其他说明：适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注第十节、七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、投标保证金	22,081,017.10	18,235,407.65
银行存款利息收入	5,161,028.89	4,699,584.63
政府补助	4,984,087.85	9,156,145.57
经营租赁的租金	1,474,972.89	3,374,318.42
其他	13,673,967.34	25,340,879.21
合计	47,375,074.07	60,806,335.48

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金、银行保证金	18,199,051.30	14,124,464.57
保险费	183,025.14	184,878.62
专用线及自备车费用	1,820,973.26	5,598,651.48
运输费及其代理费	2,386,497.05	10,133,629.68
差旅费	206,315.20	415,133.77
修理费	12,642,742.49	12,620,680.83
咨询费	552,268.70	509,685.34
其他	59,125,951.48	12,098,212.28
合计	95,116,824.62	55,685,336.57

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产	502,393.14	654,970.83
合计	502,393.14	654,970.83

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买交易性金融资产	213,847.05	348,022.27
合计	213,847.05	348,022.27

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国内信用证福费廷款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函及质押手续费	2,103,190.25	121,000.00
合计	2,103,190.25	121,000.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	219,432,200.15	244,489,220.42
加：资产减值准备		-8,638,604.28
信用减值损失	-184,928.31	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,194,112.19	91,753,559.64
使用权资产摊销		
无形资产摊销	9,254,507.06	8,994,736.98
长期待摊费用摊销	2,030,932.73	2,021,710.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-18,302,447.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	452,465.56	-70,944.43
财务费用（收益以“-”号填列）	56,928,927.53	33,433,021.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,159,138.69	-21,615,032.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	99,248.22	-295,194.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,929,485.49	-2,742,809.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,326,829.83	42,358,498.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-125,241,217.98	-99,524,785.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,550,793.14	271,860,929.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	525,045,714.60	838,279,802.29
减: 现金的期初余额	632,548,695.21	699,694,527.40
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-107,502,980.61	138,585,274.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	525,045,714.60	632,548,695.21
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	522,836,784.98	632,194,770.37
可随时用于支付的其他货币资金	2,208,929.62	353,924.84
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	525,045,714.60	632,548,695.21
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明: □适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	244,207,669.42	抵押融资
其他权益工具投资	236,700,000.00	1500 万股兴业银行股票质押融资
合计	480,907,669.42	

注：受限固定资产主要是海峡水泥于 2013 年 7 月 2 日与福能（平潭）融资租赁股份有限公司（现称：福建福能融资租赁股份有限公司）签订《融资性售后回租合同》融资金额 2 亿元，已于 2017 年 2 月履行完毕，足额支付完租赁本金和利息，截至 2020 年 6 月 30 日抵押的生产设备尚未办理解押，设备账面价值 220,606,927.71 元；公司以公司福州建福大厦为抵押物向中国农业银行顺昌县支行借款 9,400 万元，截至 2020 年 6 月 30 日固定资产福州建福大厦账面价值 2,360,0741.71 元。

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
余热发电项目拨款	1,313,333.37	递延收益	
散装水泥专项拨款	3,007,000.00	递延收益	
脱硫石膏技术改造补助	0.00	递延收益	
股份节能改造项目	400,000.00	递延收益	
ERP 网络项目	400,000.00	递延收益	
建福厂炸药库拆迁补贴	1,015,835.33	递延收益	
安砂新型干法水泥生产设备补助	1,316,666.90	递延收益	
安砂高压风机变频技改专项补助	480,000.00	递延收益	
安砂低氮节能煤粉燃烧器改造奖励	1,383,333.33	递延收益	
安砂省级节能项目资金奖励款	472,573.62	递延收益	
安砂土地返还款	11,651,201.74	递延收益	
永安建福节能技改专项补助	262,500.00	递延收益	37,500.00
永安市工业技改资金补贴	416,666.69	递延收益	83,333.33
A 组磨水泥粉磨工艺改进项目补贴	343,750.00	递延收益	37,500.00
5000t/d 熟料烧烧系统节能技改奖励	1,638,888.88	递延收益	166,666.67
5000t/d 熟料生料(立磨)循环风机改造节能循环奖励	159,750.00	递延收益	13,500.00
金银湖变频改造节能专项资金补助	140,000.00	递延收益	
电机系统节能财政奖励资金	353,511.53	递延收益	
110KV 总降补贴	1,166,666.60	递延收益	83,333.34
海峡厂区绿化补助	949,776.40	递延收益	22,613.70
设备补助款	8,718,150.00	递延收益	622,725.00
用电补贴	209,233.09	其他收益	209,233.09
余热发电奖励	233,853.37	其他收益	233,853.37

失业保险稳岗补贴	3,499,589.78	其他收益	3,499,589.78
个税手续费补贴	48,930.61	其他收益	48,930.61
纳税奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
增产增效用奖励	554,700.00	其他收益	554,700.00
岗前技能培训补贴	4,200.00	其他收益	4,200.00
产业发展资金其他扶贫	50,000.00	其他收益	50,000.00
疫情就业补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
税收补助	283,581.00	其他收益	283,581.00
合计	40,573,692.24		6,051,259.89

2. 政府补助退回情况 适用 不适用

85、其他 适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并 适用 不适用

2、同一控制下企业合并 适用 不适用

3、反向购买 适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形 适用 不适用

其他说明：适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形 适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他 适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门金福鹭建材有限公司	厦门	厦门	销售	100		设立
永安市建福设备安装维修有限公司	永安	永安	安装维修	100		设立
莆田建福大厦有限公司	莆田	莆田	服务	90		设立
泉州市泉港金泉福建材有限公司	泉州	泉州	生产、销售	100		设立
福建省永安金银湖水泥有限公司	永安	永安	生产、销售	96.36		设立
福建安砂建福水泥有限公司	永安	永安	生产、销售		100	设立
福州炼石水泥有限公司	闽候	闽候	生产、销售	100		设立
福建永安建福水泥有限公司	永安	永安	生产、销售	100		设立
福建省海峡水泥股份有限公司	德化	德化	生产、销售	55.99		非同一控制下企业合并
福建省建福建材有限公司	福州	福州	生产、销售	80		设立
福建省宁德建福建材有限公司	福安	福安	生产、销售	71.58		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建省永安金银湖水泥有限公司	3.64%	1,182,802.50		6,133,621.77
福建省海峡水泥股份有限公司	44.01%	5,027,256.54		-73,967,742.75
福建省建福建材有限公司	20.00%	14,468,160.83		231,887,566.28
福建省宁德建福建材有限公司	28.42%	-2,177,048.66		-40,551,861.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明: 适用 不适用
其他说明: 适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金银湖水泥	5,099.77	16,333.76	21,433.53	6,009.53	99.38	6,108.91	4,608.25	16,942.36	21,550.61	9,429.56	49.35	9,478.91
海峡水泥	13,160.39	65,439.83	78,600.22	93,677.30	1,956.56	95,633.86	12,196.87	67,780.60	79,977.47	95,850.10	2,073.81	97,923.91
建福建材	93,641.81	49,446.14	143,087.95	25,610.83	1,530.38	27,141.21	90,586.17	46,890.22	137,476.39	27,236.31	1,530.38	28,766.69
宁德建福	1,299.61	6,406.57	7,706.18	21,733.47	241.48	21,974.95	316.4	6,670.47	6,986.87	20,248.13	241.49	20,489.62

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金银湖水泥	16,739.43	3,249.46	0	17.39	14,855.57	3,850.27	0	361.98
海峡水泥	25,658.13	1,142.30	0	6,309.16	24,657.76	1,192.44	0	9,851.29
建福建材	28,989.85	7,234.08	0	3,116.37	29,321.44	5,962.53	0	5,343.75
宁德建福	0	-766.03	0	944.60	0.00	-953.96	0	-102.92

- (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制: 适用 不适用
- (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持: 适用 不适用
- 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易 适用 不适用
- 3、在合营企业或联营企业中的权益 适用 不适用
- (1). 重要的合营企业或联营企业 适用 不适用
- (2). 重要合营企业的主要财务信息 适用 不适用
- (3). 重要联营企业的主要财务信息 适用 不适用
- (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息 适用 不适用
- (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明 适用 不适用
- (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损 适用 不适用
- (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺 适用 不适用
- (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债 适用 不适用
- 4、重要的共同经营 适用 不适用
- 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益
- 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明: 适用 不适用
- 十、与金融工具相关的风险 适用 不适用
- 十一、公允价值的披露
- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,984,906.53			1,984,906.53
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,984,906.53			1,984,906.53
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,984,906.53			1,984,906.53
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	514,181,070.00		200,000.00	514,381,070.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			102,807,667.78	102,807,667.78
持续以公允价值计量的资产总额	516,165,976.53	0.00	103,007,667.78	619,173,644.31

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
福建省建材(控股)有限责任公司	福建省福州市	投资管理	32,941.17	28.78	28.78

公司的母公司为福建省建材（控股）有限责任公司，公司的实际控制人为福建省能源集团有限责任公司。最终控制人为福建省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见第十节、九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省能源集团有限责任公司结算中心	实际控制人下属单位
福建省能源集团财务有限公司	实际控制人下属企业
厦门鹭麟散装水泥有限公司	联营企业
三明新型建材总厂	联营企业
香港原野发展公司	本公司参股公司
永安市建福水泥运输有限公司	本公司参股公司
福建省燃料有限责任公司	实际控制人下属企业
福建三达石灰石有限责任公司	实际控制人下属企业
福建省福能新型建材有限责任公司	实际控制人下属企业
福建省福能新型建材有限责任公司鸿山分公司	实际控制人下属企业
福建省非金属矿有限责任公司	实际控制人下属企业
福建省钢源粉体材料有限公司	实际控制人下属企业
福建省华夏能源设计研究院有限公司	实际控制人下属企业
福建省煤炭工业科学研究所	实际控制人下属企业
福建省建筑材料工业科学研究所	实际控制人下属企业
福建省福能电力燃料有限公司	实际控制人下属企业
福建省永安煤业有限责任公司	实际控制人下属企业
福建省永安煤业有限责任公司上京分公司	实际控制人下属企业
厦门振华能源有限公司	实际控制人下属企业
福建省天湖山能源实业有限公司	实际控制人下属企业
福建省煤电股份有限公司新罗区办事处	实际控制人下属企业
福建福能融资租赁股份有限公司	实际控制人下属企业
福建省福能融资担保有限公司	实际控制人下属企业
福州美伦酒店管理有限责任公司	实际控制人下属企业
福建联美建设集团有限公司	实际控制人下属企业
厦门联美商贸有限公司	实际控制人下属企业
福煤（漳平）煤业有限公司	实际控制人下属企业
福建省煤炭进出口有限责任公司	实际控制人下属企业
福建南纺有限责任公司	实际控制人下属企业
福建可门港物流有限责任公司	实际控制人下属企业
福建福能配售电有限责任公司	实际控制人下属企业
福建省德化县阳春矿业有限公司	控股子公司另一股东
德化亿鑫矿业有限公司	控股子公司另一股东控制的公司
福建省大阳矿业有限公司	控股子公司另一股东控制的公司
福建省福润水泥销售有限公司	联营企业
华润水泥投资有限公司	母公司另一股东
华润水泥（泉州）有限公司	母公司另一股东的关联方
华润混凝土（福建）有限公司	母公司全资子公司
华润混凝土（晋江）有限公司	母公司全资子公司
福建福能建筑材料科技开发有限责任公司	实际控制人下属企业
华润水泥技术研发有限公司	母公司另一股东的关联方
华润水泥技术研发（广西）有限公司	母公司另一股东的关联方

华润混凝土（福清）有限公司	母公司全资子公司
华润混凝土（福州）有限公司	母公司全资子公司
华润混凝土（厦门）有限公司	母公司全资子公司
华润水泥（连江）有限公司	母公司另一股东的关联方
华润水泥（漳平）有限公司	母公司另一股东的关联方
华润水泥（龙岩曹溪）有限公司	母公司另一股东的关联方

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省福能新型建材有限责任公司	采购商品	192,035.40	113,406.78
福建省福能新型建材有限责任公司鸿山分公司	采购商品		109,923.15
永安市建福水泥运输有限公司	运输劳务		3,547,788.01
福建省永安煤业有限责任公司上京分公司	采购商品	36,224,497.76	58,207,549.24
福建省永安煤业有限责任公司	采购商品	27,684,535.74	37,824,171.98
福建省永安煤业有限责任公司	租赁	39,533.57	32,944.65
福建省钢源粉体材料有限公司	采购商品	1,000,621.29	5,067,021.29
福建省煤电股份有限公司新罗区办事处	采购商品	3,521,286.97	
福建省天湖山能源实业有限公司	接受劳务	50,000.00	50,000.00
福建省福能电力燃料有限公司	采购商品	15,009,606.12	6,273,902.17
福建南纺卫生材料有限公司	采购商品	138,294.16	
福建省华夏能源设计研究院有限公司	接受劳务	3,912,162.42	180,188.68
福建福能建筑材料科技开发有限责任公司	接受劳务		15,724.14
福建省煤炭工业科学研究所	接受劳务		92,452.83
华润水泥技术研发（广西）有限公司	接受劳务	6,792.45	2,716.98
合计		87,779,365.88	111,517,789.90

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永安市建福水泥运输有限公司	让售材料		337,592.67
华润混凝土（福建）有限公司	销售产品	174,302.04	217,820.08
华润水泥（泉州）股份有限公司	销售产品		1,546,595.00
华润混凝土（福州）有限公司	销售产品	196,666.64	3,317,443.74
华润混凝土（福清）有限公司镜洋分公司	销售产品	2,079,042.39	5,788,829.39
华润混凝土（厦门）有限公司	销售产品	500,456.11	17,551.72
福煤（漳平）煤业有限公司	销售产品		33,310
福建省德化县阳春矿业有限公司	电费	2,451.61	42,611.48
福建省大阳矿业有限责任公司	电费	818,349.71	2,729,060.98
厦门联美商贸有限公司	销售产品	4,066,408.94	2,315,047.75
合计		7,837,677.44	16,345,863.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明 适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表: 适用 不适用

关联托管/承包情况说明 适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表: 适用 不适用

关联管理/出包情况说明 适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建省电力燃料有限公司	租赁	27,688.20	27,685.45
福建省能源集团有限责任公司	租赁	148,557.50	110,844.22
合计		176,245.70	138,529.67

本公司作为承租方: 适用 不适用

关联租赁情况说明 适用 不适用

本公司本期向福州美伦酒店管理有限责任公司租用福能方圆大厦部分楼层作为公司总部办公场所,本期共支付租金 1,498,899.09 元,支付物业管理费 154,132.09 元,清洁费 7,075.45 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建安砂建福水泥有限公司	4,000.00	2020-1-10	2021-1-10	否
福建安砂建福水泥有限公司	5,900.00	2020-3-24	2021-3-24	否
合计	9,900.00			

本公司对控股子公司金银湖水泥的余热发电项目 BOT 项目承担连带保证责任,保证内容为全部预期收益、项目回购款、利息及违约损失,保证期间从该合同生效时至该合同预期收益、项目回购款、利息及违约损失全部清偿完毕为止。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建省建材(控股)有限责任公司	10,000.00	2020-3-31	2021-3-31	否
合计	10,000.00			

报告期,福建省建材(控股)有限责任公司无偿为公司向银行借款提供担保。

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
福建省建材（控股）有限责任公司	13,000.00	2020-1-13	2021-1-13	流动资金周转
福建省能源集团财务有限公司	10,000.00	2019-10-30	2020-10-30	流动资金周转
	10,000.00	2019-12-19	2020-12-18	流动资金周转
	14,000.00	2020-1-15	2021-1-15	流动资金周转
	8,000.00	2020-3-10	2021-3-10	流动资金周转
	10,000.00	2020-3-17	2021-3-17	流动资金周转
	4,000.00	2020-1-10	2021-1-10	流动资金周转

注：公司向关联方拆入资金利率在 4.1325%—4.35%之间。截至 2020 年 6 月 30 日，公司向关联方拆入资金余额 69,000 万元；本年支付福建省能源集团财务有限公司借款利息 14,496,495.81 元，支付福建省建材（控股）有限责任公司借款利息 2,752,885.41 元。

1、报告期，公司在关联方福建省能源集团财务有限公司开立的存款账户情况

单位：元

存款单位	存款性质	账号	期初余额	期末余额
福建水泥股份有限公司	活期	201201011103507	51,348,524.82	130,402,391.82
福建水泥股份有限公司	七天通知存款	201203021103507	180,000,000.00	120,000,000.00
福建水泥股份有限公司	活期	201201011103599	365,107.66	345,824.57
福建水泥股份有限公司建福水泥厂	活期	201201011801100	148,758.35	162,284.11
福建水泥股份有限公司炼石水泥厂	活期	201201011900500	277,396.39	150,461.67
福建省建福建材水泥有限公司	活期	201201011105100	1,963,369.66	163,488,021.25
福建省建福建材水泥有限公司	定期一年	201202031105100	74,439,513.86	12,000,000.00
福建省建福建材水泥有限公司	通知存款户	201203021105100	7,016,200.00	7,000,000.00
福建安砂建福水泥有限公司	活期	201201011801200	9,474,065.53	10,312,023.52
福建安砂建福水泥有限公司	活期	201201011801299	13,287.14	13,509.25
福州炼石水泥有限公司	活期	201201011105500	87,243.90	189,434.54
福建省海峡水泥股份有限公司	活期	201201011501507	907,746.72	2,901,238.29
福建永安建福水泥有限公司	活期	201201011801000	301,548.65	8,197,886.68
福建省永安金银湖水泥有限公司	活期	201201011800900	76,041.96	189,631.40
福建省宁德建福建材有限公司	活期	201201011300400	1,569,485.50	10,398,102.51
厦门金福鹭建材有限公司	活期	201201011200900	19,072.65	24,112.97
合计			576,071,946.15	465,774,922.58

2、报告期，公司向福建省能源集团财务有限公司和福建省能源集团有限责任公司结算中心借款情况详见第十节、十二、5、（5）、关联方资金拆借。

3、报告期，公司自福建省能源集团财务有限公司和福建省能源集团有限责任公司结算中心取得的存款的利息收入和借款的利息支出情况

单位：元

项目名称	本期金额	上期金额
存放福建省能源集团财务有限公司存款的利息收入	2,086,052.85	2,938,106.96
向福建省能源集团财务有限公司借款的利息支出	14,496,495.81	13,434,878.34
向福建省能源集团财务有限公司贴现票据的利息支出	1,678,444.48	
存放福建省能源集团有限责任公司结算中心存款的利息收入		3,700.40
向福建省能源集团有限责任公司结算中心借款的利息支出		2,671,625.00

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	445.3	401.84
其中：董事		5.25
监事	45.12	35.96
高级管理人员	400.17	360.63

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	厦门联美商贸有限公司	400,000.00		400,000.00	
应收账款	永安市建福水泥运输有限公司	573,427.00	573,427.00	573,427.00	573,427.00
应收账款	福建省煤炭工业科学研究所	72,151.04	72,151.04	72,151.04	72,151.04
预付账款	华润水泥投资有限公司	7,284.40		7,284.40	
其他应收款	福建省能源集团有限责任公司	52,488.00	0		
其他应收款	福建省福能电力燃料有限公司	19,400.00	0		
其他应收款	福建省大阳矿业有限责任公司	1,928,151.90	96,407.60	1,003,416.73	50,170.84

其他应收款	福建省德化县阳春矿业有限公司	20,222,314.89	18,698,775.80	20,219,544.58	18,698,637.28
其他应收款	福州美伦酒店管理有限责任公司	0.00	0	1,010.00	171.09
其他应收款	三明新型建材总厂	2,372,094.62	2,372,094.62	2,372,094.62	2,372,094.62
其他应收款	香港原野发展公司	6,160,000.00	6,160,000.00	6,160,000.00	6,160,000.00
其他应收款	永安市建福水泥运输有限公司	450,395.70	450,395.70	450,395.70	450,395.70

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	福建省大阳矿业有限责任公司	1,200,000.00	1,200,000.00
其他应付款	福建省德化县阳春矿业有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	福建省福能新型建材有限责任公司鸿山分公司	0.00	50,000.00
其他应付款	福建省建筑材料工业科学研究所	3,000.00	3,000.00
其他应付款	福建省能源集团有限责任公司	8,245.89	8,245.89
其他应付款	福建省三达石灰石厂	2,229,337.00	2,320,630.12
其他应付款	福建省永安煤业有限责任公司	0.00	93,290
其他应付款	华润混凝土(福建)有限公司	60,000.00	30,000.00
其他应付款	华润混凝土(福清)有限公司镜洋分公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	华润混凝土(厦门)有限公司	60,000.00	
其他应付款	华润混凝土(龙岩曹溪)有限公司	6,607.08	
其他应付款	华润水泥技术研发(广西)有限公司	0.00	1,440
其他应付款	厦门联美商贸有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	厦门鹭麟散装水泥有限公司	150,000.00	150,000.00
其他应付款	福建省煤炭工业科学研究所	20,000.00	
应付账款	福建南纺卫生材料有限公司	50,219.33	363,545.29
应付账款	福建省德化县阳春矿业有限公司	10,275.84	10,275.84
应付账款	福建省福能电力燃料有限公司	8,850,457.84	3,464,419.53
应付账款	福建省福能新型建材有限责任公司	54,867.26	
应付账款	福建省钢源粉体材料有限公司	1,024,064.09	
应付账款	福建省华夏能源设计研究院有限公司	363,967.35	4,780,000.00
应付账款	福建省建筑材料工业科学研究所	69,954.06	69,954.06
应付账款	福建省煤炭工业科学研究所	90,566.04	90,566.04
应付账款	福建省永安煤业有限责任公司	4,767,131.48	19,680,925.29
应付账款	福建省永安煤业有限责任公司上京分公司	7,167,238.21	17,059,154.31
应付账款	华润水泥技术研发(广西)有限公司	0.00	7,200.00
应付账款	福建省煤电股份有限公司新罗区办事处	0.00	3,969,682.94
预收账款	华润混凝土(福建)有限公司	250,759.02	477,720.32
预收账款	华润混凝土(福清)有限公司镜洋分公司	353,317.20	602,635.10
预收账款	华润混凝土(福州)有限公司	25,766.70	248,000.00
预收账款	华润混凝土(厦门)有限公司	834,484.60	
预收账款	厦门联美商贸有限公司	855,735.47	777.57
预收账款	福建联美建设集团有限公司	50	50

7、关联方承诺

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要承诺事项

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况 适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况 适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况 适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况 适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项 适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1、本公司对子公司的担保共计人民币9,900.00万元，具体详见本附注九、（四）4、关联担保情况。

2、公司的参股公司三明新型建材总厂期末对外担保的借款余额2,206.75万元，已逾期未还，本公司对其的投资比例为44.93%，该长期投资按权益法核算，期末余额为零。

3、2015年10月，温州建设集团矿山工程有限公司起诉本公司子公司海峡水泥及福建省德化县阳春矿业有限公司，关于桶钓岭尾矿库建设工程施工合同纠纷案，海峡水泥于2015年计提1,100.00万元预计负债。

2017年8月29日，经福建省高级人民法院终审判决，海峡水泥与福建省德化县阳春矿业有限公司共同支付温州建设集团矿山工程有限公司代垫款8,711,320.00元及利息（2017年1月23日前利息为1,465,508.92元；2017年1月23日之后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日至实际付款之日止）。驳回温州建设集团矿山工程有限公司的其他诉讼请求。

截至2018年12月31日，海峡水泥已实际支付11,101,146.01元，其中：工程款9,833,149.47元，利息1,267,996.54元。

报告期末，公司其他非流动资产预付征地款15,491,366.03元系公司2012年以前支付德化县财政局桶钓岭征地款949.14万元和2013年支付德化县土地储备中心征地押金300.00万元、桶钓岭尾矿库征地款300.00万元，已经计提减值3,106,817.52元。

截至2020年6月30日，公司与福建省德化县阳春矿业有限公司桶钓岭尾矿库的产权归属、使用及费用分摊办法尚在协商中。

4、未决诉讼

2018年10月10日，公司收到福建省三明市中级人民法院发出的（2018）闽04民初264号《应诉通知书》及《起诉状》副本，被告知该院已受理原告山东石大节能工程有限公司与被告金银湖水泥、本公司合同纠纷一案。具体情况如下：

2015年4月17日，原告作为协议丙方与被告及第三人大连易世达新能源发展股份有限公司三方签署了《合同主体变更及补充协议》。约定原告受让易世达公司在其

被告于2011年8月15日签订的《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》（以下简称《能源服务合同》）中的全部合同权利和义务。

2011年8月30日，原告与被告金银湖水泥的股东本公司签订《保证担保合同》。约定本公司对金银湖水泥不履行按期支付全部预期收益、项目回购款、利息，及因违约给原告造成的损失等承担连带保证责任。

《合同主体变更及补充协议》生效后，原告依约完成《能源服务合同》及《合同主体变更及补充协议》约定的全部工作。但金银湖水泥2015年、2016年、2017年连续三年均未满足《能源服务合同》中关于供气时间的约定，致使原告的目的无法实现，其前述行为侵害了原告的期待利益，已构成严重违约。

原告请求判令确认解除原被告之间《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3,146.04 万元。请求判令由被告承担诉讼费、保全费等与本案有关的全部费用。

经福建省三明市中级人民法院审理，于2019年12月31日作出（2018）闽04民初264号《民事判决书》，具体判决如下：

(1) 金银湖公司应于本判决发生法律效力之日起三十日内回购2500t/d熟料水泥生产线3.8MW纯低温余热发电工程，石大公司同时将发电项目运营必须的固定资产，包括耗材和备品备件等交付给金银湖公司；

(2) 金银湖公司应于本判决发生法律效力之日起三十日内向石大公司支付回购价款22,651,846元（逾期支付，应以该回购价款为基数按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至实际清偿之日止）；

(3) 福建水泥对金银湖公司所负上述第二项债务承担连带清偿责任；

(4) 石大公司应于本判决发生法律效力之日起三十日内赔偿金银湖公司节能效益损失1,574,032元；

(5) 易世达公司对石大公司所负上述第四项债务承担连带清偿责任；

(6) 驳回石大公司的其他诉讼请求；

(7) 驳回金银湖公司的其他诉讼请求。

2020年1月18日，金银湖公司提起民事上诉，反诉一审原告，金银湖公司认为，我方系因市场行情导致供热时间达不到合同约定，未成就合同9.4条约定的回购条件，案涉项目未进行竣工验收且项目技术指标长期不符合《基本设计技术方案》的技术标准和要求，项目本身也不具备回购条件。为维护自身合法权益，金银湖公司特依据《民事诉讼法》第164条之规定，依法提出上诉，请求二审人民法院依法查明事实，准确适用法律，撤销一审判决，依法改判驳回被上诉人对上诉人的诉讼请求，一、二审诉讼费用由被上诉人承担。

公司分别收到了山东石大节能工程有限公司、大连易世达新能源发展股份有限公司于2020年1月20日作出关于不服一审判决的民事上诉状，认为原审判决认定事实错误，导致错误判决，请求二审法院查明案件事实，依法改判。主要诉讼请求：

(1) 撤销三明市中级人民法院（2018）闽04民初264号《民事判决书》第五项，依法改判或发回重审；

(2) 撤销三明市中级人民法院（2018）闽04民初264号《民事判决书》第二项，依法改判或发回重审；

(3) 撤销三明市中级人民法院（2018）闽04民初264号《民事判决书》第四项，依法改判或发回重审；

(4) 一审、二审案件案件受理费由二被上诉人共同承担。

福建省高院已受理双方上诉，目前二审未开庭。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项 适用 不适用

2、 利润分配情况 适用 不适用

3、 销售退回 适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明 适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法 适用 不适用

(2). 未来适用法 适用 不适用

2、 债务重组 适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换 适用 不适用

(2). 其他资产置换 适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于实施企业年金的议案》，同意公司建立并实施企业年金制度，具体按经公司职代会讨论通过并报福建省人社厅备案同意后的《企业年金方案》实施。企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。企业年金缴费汇缴原则上每季度汇缴一次，本公司和权属控股及全资各单位公司将应承担的年金费用视同职工薪酬，同时应按时、足额将应缴款项汇至托管人开立的企业年金基金受托财产托管账户，并计入员工个人账户。年金方案从2018年2月1日起执行。

5、 终止经营 适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策 适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息 适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	8,168,090.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	523,440.71
5 年以上	50,135,760.47
合计	58,827,291.18

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	58,827,291.18	100	50,663,873.66	99.24	8,163,417.52	50,659,201.18	100	50,659,201.18	100	
其中：										
账龄组合	51,050,030.24	86.78	50,663,873.66	99.24	386,156.58	50,659,201.18	100	50,659,201.18	100	
关联方组合	7,777,260.94	13.22			7,777,260.94					
合计	58,827,291.18	100	50,663,873.66	99.24	8,163,417.52	50,659,201.18	100	50,659,201.18	100	

按单项计提坏账准备： □适用 √不适用

按组合计提坏账准备： √适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,168,090.00	4,672.48	0.057
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	523,440.71	523,440.71	100

5 年以上	50,135,760.47	50,135,760.47	100
合计	58,827,291.18	50,663,873.66	86.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
账龄组合	50,659,201.18	4,672.48				50,663,873.66
合计	50,659,201.18	4,672.48				50,663,873.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
福清江镜供销社建材部	5,134,869.29	8.73	5,134,869.29
福州炼石水泥有限公司	4,927,895.42	8.38	
福建省永安金银湖水泥有限公司	2,849,365.52	4.84	
福州民兴建材公司	2,562,296.17	4.36	2,562,296.17
市物协公司	2,388,965.83	4.06	2,388,965.83
合计	17,863,392.23	30.37	10,086,131.29

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款 适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	199,631,397.32	195,275,832.58
应收股利	23,849,280.00	
其他应收款	788,952,842.95	808,873,809.82

合计	1,012,433,520.27	1,004,149,642.40
----	------------------	------------------

其他说明：适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联借款	199,631,397.32	195,275,832.58
合计	199,631,397.32	195,275,832.58

(2). 重要逾期利息 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况 适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
兴业银行红利	23,536,656	
兴业证券红利	312,624	
合计	23,849,280.00	

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	42,994,704.44
1 至 2 年	37,518,531.36
2 至 3 年	210,867,534.90
3 至 4 年	202,546,384.28
4 至 5 年	245,684,938.58
5 年以上	225,272,012.20
合计	964,884,105.76

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付	10,199,612.15	9,813,645.06

备用金、职工借款	645,208.03	1,482,896.26
保证金、押金、质保金	1,414,938.00	2,007,009.00
往来	906,196,957.26	945,797,837.28
其他	46,427,390.32	25,868,408.62
合计	964,884,105.76	984,969,796.22

(9). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,897,768.26	134,199,884.44	36,998,333.70	176,095,986.40
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	52,177.7			52,177.7
本期转回	215,443.1		1,458.19	216,901.29
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	4,734,502.86	134,199,884.44	36,996,875.51	175,931,262.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	134,138,894.44					134,138,894.44
信用风险组合	40,531,446.67	52,177.70	216,901.29			40,366,723.08
关联组合	1,425,645.29					1,425,645.29
合计	176,095,986.40	52,177.70	216,901.29			175,931,262.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用其他应收款核销说明：适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
福建省海峡水泥股份有限公司	关联方往来	656,069,229.47	1-5 年以上	67.99	
福建省宁德建福建材有限公司	关联方往来	157,825,530.11	1-5 年以上	16.36	134,138,894.44
福州炼石水泥有限公司	关联方往来	42,084,089.73	1-2 年	4.36	
顺昌县人民政府	征地款	22,000,000.00	5 年以上	2.28	4,556,200.00
福建利达水泥制造有限公司	往来款	13,551,260.00	5 年以上	1.40	13,551,260.00
合计		891,530,109.31	0.00	92.39	152,246,354.44

(13). 涉及政府补助的应收款项 适用 不适用(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款 适用 不适用(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,699,846,242.20	64,713,500.00	1,635,132,742.20	1,699,846,242.20	64,713,500.00	1,635,132,742.20
对联营、合营企业投资	10,200,000.00		10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00
合计	1,710,046,242.20	64,713,500.00	1,645,332,742.20	1,710,046,242.20	64,713,500.00	1,645,332,742.20

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
永安市建福设备安装维修有限公司						
泉州市泉港金泉福建建材有限公司	6,501,500.00			6,501,500.00		16,108,500.00
厦门金福鹭建材有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
福建省永安金湖水泥有限公司	106,000,000.00			106,000,000.00		
福州炼石水泥有限公司	137,874,380.57			137,874,380.57		
福建永安建福水泥有限公司	251,821,713.50			251,821,713.50		
福建省海峡水泥股份有限公司	266,250,000.00			266,250,000.00		
福建省建福建材有限公司	841,685,148.13			841,685,148.13		
福建省宁德建福建材有限公司						41,405,000.00

莆田建福大厦有限公司					7,200,000.00
合计	1,635,132,742.20			1,635,132,742.20	64,713,500.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门鹭麟散装水泥有限公司											
三明新型建材总厂											
福建省福润水泥销售有限公司	10,200,000.00									10,200,000.00	
小计	10,200,000.00									10,200,000.00	
合计	10,200,000.00									10,200,000.00	

注 1：公司投资的厦门鹭麟散装水泥有限公司、三明新型建材总厂期初账面价值均为 0 元；2015 年度出资 10,200,000.00 元投资福建省福润水泥销售有限公司，持股比例为 51%，由于对该公司无实际控制权，不纳入合并报表范围。

注 2：2017 年公司对永安市建福设备安装维修有限公司进行了减资，期末公司长期股权投资账面价值为 0 元，但公司仍控制该子公司。

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,290,554,685.09	1,220,950,646.61	1,365,684,909.80	1,292,879,131.26
其他业务	16,051,773.84	5,552,376.03	21,048,549.02	4,863,510.11
合计	1,306,606,458.93	1,226,503,022.64	1,386,733,458.82	1,297,742,641.37

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	23,849,280.00	21,319,652.98
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	309,858.69	295,379.48
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	24,159,138.69	21,615,032.46

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,051,259.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-142,606.87	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-946,242.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,160,110.64	
少数股东权益影响额	-330,795.72	
合计	3,471,504.28	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.16%	0.526	0.526
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.91%	0.517	0.517

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	公司应当将上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司住所、证券交易所，以供社会公众查阅。

董事长:

董事会批准报送日期：2020年8月14日

修订信息

适用 不适用