

**福建水泥股份有限公司**

**600802**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	7
五、管理层讨论与分析.....	7
六、重要事项.....	10
七、财务会计报告(未经审计).....	15
八、备查文件目录.....	53

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事周国萍，因公出差，委托黄建民出席。独立董事于宁杰，因公出差，委托独立董事颜永明出席。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人黄建民，主管会计工作负责人高麟，会计机构负责人（会计主管人员）许建才声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：福建水泥股份有限公司  
公司英文名称：FUJIAN CEMENT INC.  
公司英文名称缩写：FJC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：福建水泥  
公司 A 股代码：600802
- 3、公司注册地址：福建省福州市杨桥东路 118 号宏杨新城建福大厦  
公司办公地址：福建省福州市杨桥东路 118 号宏杨新城建福大厦  
邮政编码：350001  
公司国际互联网网址：（正在重新建设）  
公司电子信箱：cement@pub5.fz.fj.cn
- 4、公司法定代表人：黄建民
- 5、公司董事会秘书：林成潮  
电话：0591-87617751；0591-87517808 转 1560  
传真：0591-87527300  
E-mail：dmcement@pub5.fz.fj.cn  
联系地址：福建省福州市杨桥东路 118 号宏杨新城建福大厦  
公司证券事务代表：林国金  
电话：0591-87617751；0591-87517808 转 1508  
传真：0591-87527300  
E-mail：dmcement@pub5.fz.fj.cn  
联系地址：福建省福州市杨桥东路 118 号宏杨新城建福大厦
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：本公司董事会秘书处
- 7、公司其他基本情况：  
企业法人营业执照注册号：3500001001608  
税务登记号码：国税闽字 350102158142658

## (二) 主要财务数据和指标

## 1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	442,364,810.44	433,443,764.73	2.06
流动负债	838,476,777.02	842,211,450.16	-0.44
总资产	1,599,473,103.53	1,558,131,046.36	2.65
股东权益(不含少数股东权益)	625,377,894.78	607,642,576.07	2.92
每股净资产	2.08	2.15	-3.39
调整后的每股净资产	1.86	1.95	-4.10
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-23,890,387.04	46,958,953.02	-150.88
扣除非经常性损益后的净利润	-27,196,754.64	47,216,468.75	-157.60
每股收益	-0.08	0.17	-146.64
净资产收益率(%)	-3.82	7.70	减少 11.52 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	13,772,696.52	119,286,598.76	-88.45

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	5,442,043.14
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-507,166.13
所得税影响数	-1,628,509.41
合计	3,306,367.60

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.530	17.352	0.370	0.370
营业利润	-3.990	-4.190	-0.090	-0.090
净利润	-3.820	-4.010	-0.0845	-0.0845
扣除非经常性损益后的净利润	-4.350	-4.570	-0.096	-0.096

## 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	121,527,000							121,527,000
其中：								
国家持有股份	121,527,000							121,527,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、非发起人国有法人股份	23,618,000					18,477,040	18,477,040	42,095,040
3、募集法人股份	3,372,600							3,372,600
4、内部职工股								
5、优先股或其他								
未上市流通股份合计	148,517,600					18,477,040	18,477,040	166,994,640
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	134,299,391							134,299,391
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	134,299,391							134,299,391
三、股份总数	282,816,991					18,477,040	18,477,040	301,294,031

报告期,公司新增股份 18,477,040 股,系根据福建省高级人民法院《民事调解书》(【2004】闽民初字第 18 号)和财基字【1999】956 号文,并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2005】344 号文批准,将中国建筑材料集团公司持有的中央级“特种拨改贷”资金本息余额 52,474,795.29 元按每股 2.84 元价格转为本公司国有法人股 18,477,040 股。新增股份于 2005 年 5 月 18 日完成变更登记。本次变更,公司股份总数和结构发生变化,股份总数增至 301,294,031 股,国家股占总股份比例由变更前的 42.97% 降至 40.34%,同时国有法人股相应由 8.35% 增至 13.97%。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 66,591 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质(国有 股东或外资股 东)
国家拥有股份		121,527,000	40.34	未流通	质押 56,250,000	国有股东
中国建筑材料集团公司	18,477,040	18,477,040	6.13	未流通	未知	国有股东
福建投资开发总公司		国有股 16863000 法人股 550,000	5.78	未流通	未知	国有股东
福建华兴实业公司		6,755,000	2.24	未流通	冻结 3,000,000	国有股东
福建省青山纸业股份有限公司		698,500	0.23	未流通	未知	法人股东
福建兴业证券公司		550,000	0.18	未流通	未知	法人股东
福建省石化经济发展公司		419,100	0.14	未流通	未知	法人股东
许道坤	16,000	415,900	0.14	已流通	未知	自然人股东
中国人民保险公司福建分公司运用部		330,000	0.11	未流通	未知	法人股东
傅培珍		307,039	0.10	已流通	未知	自然人股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

法人股股东不存在关联关系也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；此外，公司未详其他股东间的关联关系及其一致行动人的情况。

#### 股东情况说明

公司国家股由福建省国有资产管理委员会于 2001 年 11 月 26 日以闽国资委[2001]9 号文，授权福建省建材（控股）有限责任公司（建材控股公司）行使出资者职能，建材控股公司成为本公司实际控制人。国家股中尚有 5625 万股为本公司向中国银行福建省分行贷款作质押，质押期限为 2000 年 3 月 16 日至 2006 年 3 月 16 日。

报告期，公司新增第二大股东中国建筑材料集团公司持有国有法人股 18,477,040 股，系以其持有的中央级“特种拨改贷”按法定程序转为本公司股本所致。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H 股或其它)
许道坤	415,900	A 股
傅培珍	307,039	A 股
贡凤鸣	240,800	A 股
武夷山市五矿福联电工材料有限公司	200,000	A 股
李英华	195,650	A 股
古思君	178,007	A 股
项金山	178,000	A 股
管礼	162,100	A 股
蒲监兴	154,000	A 股
杨晓锦	151,700	A 股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未详其前十名流通股股东间的关联关系及其一致行动人的情况。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未详前十名流通股股东和前十名股东之间的关联关系

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 四、董事、监事和高级管理人员

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005年6月22日，公司第四届董事会第八次会议聘任公司总会计师高麟先生为公司副总经理兼总会计师；

2、2005年6月28日，公司2004年度股东大会新聘周国萍女士为公司董事，同时高麟先生因工作变动辞去董事的辞呈生效。

### 五、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期，宏观调控政策和水泥产业结构调整，对水泥业的影响尤为显著，煤电油运的瓶颈效应凸显对水泥成本的压力。固定资产投资增速的放缓和房地产的持续降温使水泥市场需求减弱。近几年水泥产业结构调整过程中迅速增加的新型干法线产能的释放，加剧了水泥市场供大于求的矛盾，市场竞争导致水泥价格持续滑落。同时煤电油运持续的高价位运行，使水泥产品的盈利能力大幅下降。

上半年，公司共生产水泥150.37万吨，同比增产10.26万吨增长7.32%。销售水泥143.65万吨，同比增销7.14万吨增长5.23%。实现主营业务收入400,595,700.39元，同比降低13.58%。实现主营业务利润103,363,388.69元，同比降低48.82%，实现利润总额-24,162,408.21元、净利润-23,890,387.04元，同比分别降低137.29%和150.88%。经营活动产生的现金流量净额13,772,696.52元，同比降低88.45%。

#### (二) 报告期公司经营情况

##### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主要经营业务以水泥及熟料的生产与销售为基础，并进行其他建筑材料制造及技术服务、工业生产资料、柴油车总成大修、投资宾馆、旅游、房地产、物业管理等。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
行业: 建材	400,595,700.39	294,693,961.30	26.44	-13.58	14.91	减少 18.24 个百分点
分产品						
水泥	389,675,053.24	287,045,310.07	26.34	-12.64	17.05	减少 18.69 个百分点
商品熟料	2,465,654.65	2,389,363.92	3.09	-80.09	-73.82	减少 23.23 个百分点
其他	8,454,992.50	5,259,287.31	37.80	66.11	149.55	减少 20.80 个百分点
其中: 关联交易	0	0		/	/	/
关联交易的定价原则						

(3) 主营业务分地区情况表

本公司产品主要在福建本省销售, 少量销往江西省。

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

本报告期主营业务毛利率 26.44% 比上年的 44.67%, 降低了 18.24 个百分点, 主要原因为水泥市场竞争加剧, 水泥销售价格处于低位, 同时煤电成本大幅上升所致。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
厦门建福散装水泥运输有限公司	运输、销售	散装水泥, 道路汽车货物运	400	1,183	-29.01
永安市福泥汽车运输有限公司	运输、维修	汽车运输、工程机械维修等	125	84	-15.95
永安市建福设备安装维修有限公司	维修、安装	设备维修、配件制作、非标、管道制作安装等	409	964	4.70
厦门金福鹭建材有限公司	建材	建筑材料、金属材料、水暖器材、汽车零配件等	2,500	4,408	72.10
泉州市泉港金泉福建建材有限公司	建材	水泥	1,000	2,342	-60.38



漳州金石新型建材有限公司	新特建材	新型超细矿粉材料及建筑用涂料制品	140	878	-24.55
福建省永安金银湖水泥有限公司	水泥	水泥、熟料	8,000	21,482	0
福建省建福散装水泥有限公司	建材	散装水泥	1,000	1,333	-34.44

报告期，福建省永安金银湖水泥有限公司尚处于投建期内。

(7) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
福建省永定兴鑫水泥有限公司	水泥生产	水泥、熟料	-969	-387.62	16.22

该公司主要资产为一条日产 2500 吨熟料的新型干法生产线及粉磨系统等资产，本公司拥有 40% 权益。报告期按权益法核算，本公司分亏 387.62 万元，占本公司亏损总额的 16.22%，主要原因是该公司整体资产租赁他方股东经营，本年度租赁费尚未支付所致。（有关租赁情况详见重要事项。）

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期，水泥市场需求减弱和产品的供大于求，使水泥市场价格持续下滑，公司水泥售价回到了历史低位；同时煤、电、石膏等大宗原燃材料的趋高价位，使公司上半年仅煤、石膏两项就比上年同期增加成本 4189 万元。5 月起全国执行煤电价格联动后，电价每度上涨 0.018 元，使公司电力成本每月增加 50 万元。

报告期 6 月中下旬闽北 20 年不遇的特大洪灾，使公司炼石水泥厂多次受灾，并使供电和铁路运输中断，影响公司水泥产量近 5 万吨。

自今年 3 月 1 日起实行的铁道部“关于修订并重新公布《铁路货物装卸作业计算办法》的通知”（铁运[2005]5 号）和 4 月 1 日开始实行的“国家发展改革委、铁道部关于适当调整铁路货物运输价格的通知”，将使公司全年物流成本增加 1300 多万元。

下半年公司将主动积极应对，采取以下主要措施：

- 1) 调整公司全年预算指标，框定可比成本降低幅度，分解细分到公司各成本、利润、费用中心，并严格执行；
- 2) 采取措施，全员全方位降成本，全力建设节约型企业；
- 3) 从观念上突破，从管理上突围，解决好动力与激励的问题。推行分厂、车间、岗位的承包，构建能进能出的用人机制；
- 4) 做好市场调研，调整市场布局和营销战略，加大开拓市场的力度，根据各区域市场的不同特点，采取灵活的销售策略，实现营销跨越；
- 5) 结合公司面临的环境和形势，深化内部改革，实施公司第二轮岗位竞聘计划；
- 6) 全力抓好金银湖公司的投料试生产和达产达标工作。做好福建省永定兴鑫水泥有限公司租赁经营后的跟踪管理，重点抓租赁经营合同的落实监管。

(三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

#### 1)、增资福建省永安金银湖水泥有限公司

报告期，公司按 80% 出资比例增资 1080 万元。本次增资后该公司注册资本增至 8000 万元。截止报告期末，该公司累计完成投资 18493 万元。目前该公司工程建设已基本完工，并于 8 月 4 日投料试生产。

### 3、完成经营计划情况

母公司本年度拟订的经营计划收入为 91,229.37 万元人民币，报告期实际完成 37,968.93 万元人民币；报告期拟订的年度经营计划成本及费用为 86,598.79 万元人民币，实际完成 40,240.04 万元人民币。

报告期，母公司在销量完成年度预算 42.88% 情况下，主营业务收入完成预算的 41.62%，成本、费用完成预算的 46.47%，主要原因是公司水泥一般在下半年销量较大，而报告期水泥价格低位下滑、能源成本高位上升导致收入完成比例低于成本、费用完成比例。

#### （四）董事会下半年的经营计划修改计划

根据母公司上半年生产经营的实际及完成原预算的情况，决定调整母公司下半年经营计划。调整后母公司的年度经营计划为：全年产、销计划不变（均为 335 万吨），主营业务收入 85,075.37 万元，成本及费用 87,627.57 万元。

#### （五）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

由于公司 1-6 月亏损 23,890,387.04 元，目前水泥市场价格尚处于低位，同时能源成本在短期内不可能有较大下降，因此，预测公司 2005 年 1~9 月的累计净利润将继续亏损。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

本报告期，公司根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《上海证券交易所股票上市规则》及其他有关规定，并对照《上市公司治理准则》，修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等，并制定了《公司对外担保管理办法》，同时还修订了《公司高级管理人员年薪制考核奖惩暂行办法》，进一步健全完善了公司治理的各项管理制度。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司以 2004 年末总股本为基数向全体股东每十股派发 0.35 元（含税）的 2004 年度股利分配方案，本报告期尚未实施。该分配方案披露于 2005 年 6 月 29 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

上述方案实施公告刊登于 2005 年 8 月 18 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

(三) 公司中期不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼仲裁事项的说明

(1) 本公司与鞍山证券公司等证券交易代理合同纠纷案件判决执行情况

本案经上海市高院于 2003 年 9 月终审判决, 维持上海市第二中级人民法院一审判决即判令被告鞍山证券公司(鞍证)清算组偿付人民币 3400 万元及其利息等。2004 年 3 月 15 日, 公司收到上海市第二中级人民法院民事裁定书, 被告知被告因故无法履行生效判决确定的清算义务, 上述判决中止执行。目前, 公司正与鞍证清算组协商解决方案。

本案有关公告分别披露于 2002 年 6 月 19 日、2003 年 3 月 18 日《上海证券报》的本公司重大诉讼事项公告、重大诉讼仲裁公告及公司定期报告。

(2) 本公司诉厦门世嘉房地产发展有限公司买卖合同货款纠纷案件判决执行情况

本案于 2002 年 9 月经福建省高院终审判决, 维持厦门市中级人民法院(2002)厦经初字第 156 号判决, 即判令被告厦门世嘉房地产发展有限公司支付我司水泥货款及铁路运费、综合服务等共计人民币 1731.1214 万元等。经协商, 被告以现金(4806730.09 元)加房产相结合方式向我司偿债, 现金部分已于 2004 年偿付我司, 抵债商场(厦门市湖滨北路“育秀中心”第二层商场一区面积为 1934.64 平方米的商场)的过户登记手续经双方签订《商品房买卖合同》后于 2004 年 11 月 19 日在厦门市国土资源与房产管理局备案登记。目前, 公司正抓紧办理和催促被告协助办理上述商场的产权证, 预计年内可完成。

本案公告披露于 2002 年 6 月 19 日的《上海证券报》, 有关情况见公司定期报告。

(3) 本公司诉原福建利宏水泥制造有限公司债务案件

本案经福建省福州市中级人民法院 2004 年 10 月 19 日审理终结, 判令被告福建三水水泥有限公司(原名为“福建利宏水泥制造有限公司”, 2004 年 2 月更名)偿还本公司 15,418,408.04 元债权。该债权系根据债务转让协议, 被告承接福建利宏贸易有限责任公司清算小组欠本公司的债务。上述判决于 2005 年 2 月 16 日生效。目前, 该判决尚在执行中。

该诉讼事项披露于 2004 年 3 月 24 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

1)、2005 年 2 月 7 日, 本公司向黄再福等人转让公司所属的永安建明大楼, 该资产的帐面价值为 259.25 万元人民币, 评估价值为 952.50 万元人民币, 实际出售金额为 1,050 万元人民币, 产生损益 535.32 万元人民币, 本次出售价格的确定依据协议商定, 该项资产出售对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生影响, 该项资产出售为公司盘活资产、增加现金流入、做大做强水泥主业所需, 同时报告期减亏 535.32 万元。

2)、2005 年 3 月 16 日, 本公司向建成(永安)服饰纺织实业有限公司转让公司所属永安燕嘉大楼, 该资产的帐面价值为 267.39 万元人民币, 评估价值为 234.25 万元人民币, 实际出售金额为 280 万元人民币, 产生损益-16.13 万元人民币, 本次出售价格的确定依据协议商定, 该项资产出售对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生影响, 该项资产出售系为盘活公司资产, 对经营成果无重大影响。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
福建省永定兴鑫水泥有限公司	购买水泥熟料	市场价		6,819,513.80	70	现金转帐		无影响

2005年4月16日,该公司资产整体租赁给福建省永定闽福建材有限公司经营,此后上述关联交易即不再发生。

2、关联债权债务往来

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		
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
福建省建材工业供销公司	实际控制人控制的法人	0	237.03			
福建省农房公司	实际控制人控制的法人	0	8.6			
三明新型建材总厂	参股子公司	0	200			
三明新材供销公司	联营公司	0	265			
三明建明建材集团公司	联营公司	0	72.91			
永安建福水泥运输公司	参股子公司	0	45.04			
福建省永定兴鑫水泥有限公司	参股子公司	1,090.52	3,637.68			
福建省建材(控股)有限责任公司	实际控制人	0	0			500
福建省三达水泥粉磨厂	实际控制人控制的法人	0	0			500
合计	/	1,090.52	4,466.26	/		1000

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0元人民币,上市公司向控股股东(实际控制人)及其子公司提供资金的余额245.63元人民币。

关联债权债务清偿情况:本报告期上述关联方共向本公司偿还1,319.72万元,主要系福建省永定兴鑫水泥有限公司归还其他往来款及租赁投标保证金1,104.72万元和200万元借款。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
三明新型建材总厂	1994-12-31	2,500	连带责任担保	2005-06-29 ~ 2006-06-28	否	是
福建省永定兴鑫水泥有限公司	2004-02-23	2,400	连带责任担保	2004-02-23 ~ 2009-02-22	否	是
福建省永定兴鑫水泥有限公司	2004-03-22	500	连带责任担保	2004-03-22 ~ 2009-03-21	否	是
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			6,529.42			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			8,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			9,480			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			16,009.42			
担保总额占公司净资产的比例 (%)			25.60			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			2,500			
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			280			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			2,780			

1)、1994 年 12 月 31 日, 本公司为参股子公司三明新型建材总厂提供担保, 担保金额为 2,743 万元人民币。报告期公司为其余 2500 万元提供续保, 续保期限为 2005 年 6 月 29 日至 2006 年 6 月 28 日。

2)、2004 年 2 月 23 日, 本公司控股子公司厦门金福鹭建材有限公司为参股子公司福建省永定兴鑫水泥有限公司提供担保, 担保金额为 2,400 万元人民币, 担保期限为 2004 年 2 月 23 日至 2009 年 2 月 22 日。

3)、2004 年 3 月 22 日, 本公司控股子公司厦门建福散装水泥运输有限公司为参股子公司福建省永定兴鑫水泥有限公司提供担保, 担保金额为 500 万元人民币, 担保期限为 2004 年 3 月 22 日至 2009 年 3 月 21 日。

其他情况说明:

1)、三明新型建材总厂系本公司出资 340 万元, 持股 44.93% 的参股企业。

2)、福建省建福散装水泥有限公司为本公司持股 50% 并合并报表的子公司, 截止 2005 年 6 月 30 日, 该公司资产负债率为 76.19%。报告期末本公司按出资比例为其提供的担保余额为 280 万元人民币。

3) 本公司持股 25% 的参股公司厦门建福散装水泥有限公司期末对外担保余额 1,289 万元, 已逾期。

4)、三明新型建材总厂期末对外担保余额 2,236.75 万元, 已逾期。

#### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

##### (1) 租赁福建省三达粉磨厂资产的合同

2004 年 5 月 27 日, 本公司与福建省三达粉磨厂签订了《租赁合同》, 租赁期限自 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。该厂资产(含固定资产、土地使用权) 账面原值 91,436,730.61 元、净值 56,220,000 元, 年水泥粉磨能力为 45 万吨。租赁费每年 480 万元。

三达厂与本公司均同受建材控股公司控制, 同时本公司副董事长林锦瑞先生为该厂法定代表人, 该交易为关联交易。

上述事项公告于 2004 年 5 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》的本公司第三届董事会第二十三次会议决议公告。

##### (2) 有偿使用福建省三达石灰石厂(石灰石厂)的采矿许可证协议

经协商并经本公司董事会决议, 公司以预缴押金 1050 万元按每年 216 万元的价格有偿使用石灰石厂的采矿许可证, 期限五年, 自 2003 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日止。

石灰石厂与本公司为同受建材控股公司控制的法人, 同时本公司副董事长林锦瑞先生为该厂法定代表人, 该交易为关联交易。

该项关联交易公告披露于 2003 年 12 月 11 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

#### (八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

#### (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所, 公司原聘任福建华兴有限责任会计师事务所为公司的境内审计机构, 公司现聘任福建华兴有限责任会计师事务所为公司的境内审计机构, 并为公司本年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为童益恭、陈蓁。本年度财务报告审计费用为 50 万元人民币。

#### (十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十一) 其它重大事项

(1) 公司拥有 80% 权益的福建省永安金银湖水泥有限公司日产 2500 吨水泥熟料新型干法生产线于 2005 年 7 月 28 日建成点火, 并于 8 月 4 日投料试生产。

(2) 为保证福建省永安金银湖水泥有限公司经营所需的流动资金，经 2005 年 7 月 27 日公司第四届董事会第九次会议决议，同意为该公司向永安农行申请的人民币 4000 万元流动资金贷款提供全额担保。

(3) 2005 年 4 月 16 日，公司拥有 40% 权益的福建省永定兴鑫水泥有限公司与该公司股东龙岩市新罗区岩山福利水泥厂及王苗、林阿珍、王薇、王兴四个自然人股东（五个股东共持股 45%，承租方）签订了《租赁经营合同书》，承租方以 39400 万元租赁费竞标获得兴鑫公司八年（自 2005 年 4 月 16 日至 2013 年 4 月 15 日）期限的整体资产经营权。租赁期内承租方以其共同注册成立的福建省永定闽福建材有限公司名义对外开展经营。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司业绩预告修正公告	《上海证券报》C8 版， 《中国证券报》第版	2005-01-28	www.sse.com.cn
公司第四届董事会第五次会议决议暨召开 2005 年度第一次临时股东大会通知的公告；关于将中国建筑材料集团公司持有的中央级“特种拨改贷”资金本息余额（债权）转为本公司国有股的公告。	《上海证券报》A3 版， 《中国证券报》第版	2005-02-02	www.sse.com.cn
关于国产设备投资抵免企业所得税 352 万元的公告	《上海证券报》C39 版， 《中国证券报》第版	2005-02-04	www.sse.com.cn
公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》A4 版， 《中国证券报》第版	2005-03-08	www.sse.com.cn
公司 2004 年报；公司第四届董事会第六次会议决议公告；公司第四届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》C38、C39 版， 《中国证券报》第版	2005-03-29	www.sse.com.cn
公司股份变动报告；公司股东持股变动报告书	《上海证券报》c15 版， 《中国证券报》第版	2005-04-14	www.sse.com.cn
公司 2005 年第一季度报告；公司第四届董事会第七次会议决议暨召开公司 2004 年度股东大会通知的公告；公司 2005 年半年度业绩预减公告	《上海证券报》C23 版， 《中国证券报》第版	2005-04-29	www.sse.com.cn
公司关于证券变更登记的公告	《上海证券报》A2 版， 《中国证券报》第版	2005-05-20	www.sse.com.cn
关于控股子公司签订借款合同的公告	《上海证券报》版，《中 国证券报》第版	2005-05-27	www.sse.com.cn
公司关于 2004 年度股东大会增加提案的公告	《上海证券报》26 版， 《中国证券报》第版	2005-06-18	www.sse.com.cn
公司第四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》C27 版， 《中国证券报》第版	2005-06-23	www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C10 版， 《中国证券报》第版	2005-06-29	www.sse.com.cn
公司 2005 年半年度业绩预告修正公告	《上海证券报》A13 版， 《中国证券报》第版	2005-07-13	www.sse.com.cn
公司第四届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》C6 版， 《中国证券报》第版	2005-07-29	www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

(一) 财务报表

# 资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			171,900,153.72	164,022,707.58	130,673,001.32	133,171,061.53
短期投资			0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据			13,235,483.65	11,998,247.02	8,780,000.00	25,053,247.02
应收股利			0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息			0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款			36,982,999.44	44,994,134.70	23,753,914.23	16,744,333.61
其他应收款			70,364,257.69	78,032,244.92	123,433,422.99	129,555,146.54
预付账款			11,520,020.01	23,993,346.75	6,409,377.41	23,685,246.85
应收补贴款			0.00	0.00	0.00	0.00
存货			132,465,260.06	107,300,453.84	122,645,663.20	100,950,376.82
待摊费用			5,896,635.87	3,102,629.92	4,878,402.92	2,041,432.73
一年内到期的长期债权投资			0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计			442,364,810.44	433,443,764.73	420,573,782.07	431,200,845.10
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			74,051,264.27	78,172,508.71	201,960,794.02	195,637,494.73
长期债权投资			0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计			74,051,264.27	78,172,508.71	201,960,794.02	195,637,494.73
其中：合并价差			0.00	0.00	0.00	0.00
其中：股权投资差额			0.00	0.00	0.00	0.00
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			1,444,112,085.28	1,447,775,208.13	1,387,886,203.77	1,392,255,254.98
减：累计折旧			584,100,198.70	553,322,848.89	570,452,005.52	540,939,430.17
固定资产净值			860,011,886.58	894,452,359.24	817,434,198.25	851,315,824.81
减：固定资产减值准备			106,395,528.90	106,395,528.90	106,395,528.90	106,395,528.90
固定资产净额			753,616,357.68	788,056,830.34	711,038,669.35	744,920,295.91
工程物资			87,632,932.64	49,349,324.46	1,531,412.93	1,215,454.46
在建工程			93,681,851.13	57,967,233.24	5,419,225.89	1,589,743.62
固定资产清理			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计			934,931,141.45	895,373,388.04	717,989,308.17	747,725,493.99
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			122,640,425.74	124,505,310.19	118,504,768.56	120,297,859.17
长期待摊费用			25,485,461.63	26,636,074.69	24,384,504.60	26,435,164.61
其他长期资产			0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计			148,125,887.37	151,141,384.88	142,889,273.16	146,733,023.78
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项			0.00	0.00	0.00	0.00
<b>资产总计</b>			<b>1,599,473,103.53</b>	<b>1,558,131,046.36</b>	<b>1,483,413,157.42</b>	<b>1,521,296,857.60</b>



<b>流动负债：</b>					
短期借款		502,000,000.00	486,500,000.00	496,000,000.00	479,500,000.00
应付票据		144,180,000.00	115,000,000.00	135,000,000.00	110,000,000.00
应付账款		58,861,103.60	59,394,702.74	64,226,314.05	57,947,076.57
预收账款		11,160,972.53	32,404,301.34	13,040,387.46	39,669,841.17
应付工资		11,943,815.96	17,430,970.71	11,943,815.96	17,430,970.71
应付福利费		621,422.26	1,076,460.61	-221,324.33	407,506.34
应付股利		9,902,444.69	3,850.00	9,902,444.69	3,850.00
应交税金		2,924,922.19	29,193,281.45	2,384,220.81	26,574,984.19
其他应付款		3,843,809.14	5,280,319.46	3,768,752.09	5,143,032.31
其他应付款		85,397,876.96	80,396,066.07	76,415,982.15	66,798,130.87
预提费用		6,811,020.29	4,427,108.38	5,254,639.17	3,922,359.43
预计负债		0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债		829,389.40	11,104,389.40	829,389.40	11,104,389.40
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计		838,476,777.02	842,211,450.16	818,544,621.45	818,502,140.99
<b>长期负债：</b>					
长期借款		103,000,000.00	25,370,000.00	23,000,000.00	25,370,000.00
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款		14,025,001.69	66,774,795.29	14,025,001.69	66,774,795.29
专项应付款		0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计		117,025,001.69	92,144,795.29	37,025,001.69	92,144,795.29
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项		0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计		955,501,778.71	934,356,245.45	855,569,623.14	910,646,936.28
少数股东权益		18,593,430.04	16,132,224.84	0.00	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>					
实收资本（或股本）		301,294,031.00	282,816,991.00	301,294,031.00	282,816,991.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额					
资本公积		296,571,484.08	263,279,522.48	296,571,484.08	263,279,522.48
盈余公积		23,894,780.85	23,894,780.85	22,204,724.37	22,204,724.37
其中：法定公益金		8,305,355.56	8,305,355.56	7,460,327.32	7,460,327.32
未分配利润		5,457,841.66	39,246,823.40	7,773,294.83	42,348,683.47
拟分配现金股利					
外币报表折算差额		0.00	0.00	0.00	0.00
减：未确认投资损失		1,840,242.81	1,595,541.66	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		625,377,894.78	607,642,576.07	627,843,534.28	610,649,921.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,599,473,103.53	1,558,131,046.36	1,483,413,157.42	1,521,296,857.60

公司法定代表人：黄建民

主管会计工作负责人：高麟

会计机构负责人：许建才

## 利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合	公	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			400,595,700.39	463,529,394.29	379,689,286.75	454,020,852.04
减: 主营业务成本			294,693,961.30	256,461,626.55	296,304,642.33	262,337,078.30
主营业务税金及附加			2,538,350.40	5,095,685.62	2,235,650.59	4,787,651.96
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			103,363,388.69	201,972,082.12	81,148,993.83	186,896,121.78
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			-272,123.93	-89,909.65	-274,366.01	-209,112.69
减: 营业费用			63,208,314.97	54,168,260.73	47,137,196.65	44,995,374.94
管理费用			46,213,629.57	65,557,073.57	40,763,892.42	60,921,164.97
财务费用			18,645,361.00	18,231,980.92	18,194,697.73	18,132,328.06
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-24,976,040.78	63,924,857.25	-25,221,158.98	62,638,141.12
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			-4,121,244.44	29,413.40	-4,476,700.71	1,114,799.79
补贴收入			0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收入			5,689,207.78	1,200,606.62	5,655,607.78	1,187,017.62
减: 营业外支出			754,330.77	358,824.17	653,612.38	262,929.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-24,162,408.21	64,796,053.10	-24,695,864.29	64,677,029.26
减: 所得税			211,474.79	18,226,574.81	-19,070.34	17,785,161.46
减: 少数股东损益			-238,794.81	104,418.18	0.00	0.00
加: 未确认投资损失(合并报表填列)			244,701.15	493,892.91	0.00	0.00
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-23,890,387.04	46,958,953.02	-24,676,793.95	46,891,867.80
加: 年初未分配利润			39,246,823.39	22,380,774.94	42,348,683.47	24,029,891.01
其他转入			0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润			15,356,436.35	69,339,727.96	17,671,889.52	70,921,758.81
减: 提取法定盈余公积			0.00	0.00	0.00	0.00
提取法定公益金			0.00	0.00	0.00	0.00
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)			0.00		0.00	
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			15,356,436.35	69,339,727.96	17,671,889.52	70,921,758.81
减: 应付优先股股利			5,198,116.00	5,198,116.00	5,198,116.00	5,198,116.00
提取任意盈余公积			0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利			4,700,478.69	4,700,478.69	4,700,478.69	4,700,478.69
转作股本的普通股股利			0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			5,457,841.66	59,441,133.27	7,773,294.83	61,023,164.12
<b>补充资料:</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人: 黄建民

主管会计工作负责人: 高嶙

会计机构负责人: 许建才

# 现金流量表

2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			400,471,980.60	396,336,109.01
收到的税费返还			0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金			9,626,383.37	3,359,230.62
现金流入小计			410,098,363.97	399,695,339.63
购买商品、接受劳务支付的现金			283,536,897.40	279,126,168.08
支付给职工以及为职工支付的现金			45,908,267.95	43,429,097.80
支付的各项税费			61,485,645.36	57,268,273.65
支付的其他与经营活动有关的现金			5,394,856.74	2,253,867.59
现金流出小计			396,325,667.45	382,077,407.12
经营活动产生的现金流量净额			13,772,696.52	17,617,932.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			0.00	0.00
其中：出售子公司收到的现金			0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金			0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			329,030.52	313,130.52
收到的其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流入小计			329,030.52	313,130.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			86,655,415.27	4,551,239.37
投资所支付的现金			0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金			0.00	11,000,000.00
现金流出小计			86,655,415.27	15,551,239.37
投资活动产生的现金流量净额			-86,326,384.75	-15,238,108.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			2,000,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			0.00	0.00
借款所收到的现金			118,500,000.00	38,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			6,021,153.62	21,153.62
现金流入小计			126,521,153.62	38,521,153.62
偿还债务所支付的现金			31,415,000.00	28,870,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			14,671,019.25	14,525,037.49
其中：支付少数股东的股利			0.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			4,000.00	4,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			0.00	0.00
现金流出小计			46,090,019.25	43,399,037.49

筹资活动产生的现金流量净额			80,431,134.37	-4,877,883.87
四、汇率变动对现金的影响			0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额			7,877,446.14	-2,498,060.21
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			-23,890,387.04	-24,676,793.95
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-238,794.81	0.00
减：未确认的投资损失			244,701.15	0.00
加：计提的资产减值准备			3,760,771.83	2,873,191.30
固定资产折旧			32,342,673.98	30,427,858.11
无形资产摊销			1,881,714.45	1,809,920.61
长期待摊费用摊销			2,050,660.01	2,050,660.01
待摊费用减少(减：增加)			-2,794,005.95	-2,836,970.19
预提费用增加(减：减少)			2,383,911.91	1,332,279.74
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-5,416,024.91	-5,416,024.91
固定资产报废损失			68,898.59	0.00
财务费用			18,656,697.36	18,203,969.56
投资损失(减：收益)			4,121,244.44	4,476,700.71
递延税款贷项(减：借项)			0.00	0.00
存货的减少(减：增加)			-25,164,806.22	-21,695,286.38
经营性应收项目的减少(减：增加)			22,034,164.18	21,811,285.10
经营性应付项目的增加(减：减少)			-15,779,320.15	-10,742,857.20
其他			0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额			13,772,696.52	17,617,932.51
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本			51,769,001.60	51,769,001.60
一年内到期的可转换公司债券			0.00	0.00
融资租入固定资产			0.00	0.00
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			171,900,153.72	130,673,001.32
减：现金的期初余额			164,022,707.58	133,171,061.53
加：现金等价物的期末余额			0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额			0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额			7,877,446.14	-2,498,060.21

公司法定代表人：黄建民

主管会计工作负责人：高麟

会计机构负责人：许建才

## 合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 福建水泥股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少 数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	157,384,443.99	3,760,771.83	0.00	161,145,215.82
其中: 应收账款	75,734,759.29	1,514,596.74	0.00	77,249,356.03
其他应收款	81,649,684.70	2,246,175.09	0.00	83,895,859.79
短期投资跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
存货跌价准备合计	5,632,965.77	0.00	0.00	5,632,965.77
其中: 库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料	5,632,965.77	0.00	0.00	5,632,965.77
长期投资减值准备合计	13,032,057.39	0.00	0.00	13,032,057.39
其中: 长期股权投资	13,032,057.39	0.00	0.00	13,032,057.39
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产减值准备合计	106,395,528.90	0.00	0.00	106,395,528.90
其中: 房屋、建筑物	32,501,339.99	0.00	0.00	32,501,339.99
机器设备	70,629,759.93	0.00	0.00	70,629,759.93
运输工具	2,803,843.12	0.00	0.00	2,803,843.12
其他设备	460,585.86	0.00	0.00	460,585.86
无形资产减值准备	21,613,664.75	0.00	0.00	21,613,664.75
其中: 专利权				
商标权				
土地使用权	21,613,664.75	0.00	0.00	21,613,664.75
在建工程减值准备	17,721,638.88	0.00	0.00	17,721,638.88
委托贷款减值准备	1,000,000.00			1,000,000.00
工程物资减值准备	745,190.18	0.00	0.00	745,190.18
资产减值合计	323,525,489.86	3,760,771.83	0.00	327,286,261.69

公司法定代表人: 黄建民

主管会计工作负责人: 高麟

会计机构负责人: 许建才

## 母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 福建水泥股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	152,593,186.35	2,873,191.30	0.00	155,466,377.65
其中: 应收账款	71,660,110.27	1,585,594.80	0.00	73,245,705.07
其他应收款	80,933,076.08	1,287,596.50	0.00	82,220,672.58
短期投资跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
存货跌价准备合计	5,632,965.77	0.00	0.00	5,632,965.77
其中: 库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料	5,632,965.77	0.00	0.00	5,632,965.77
长期投资减值准备合计	13,032,057.39	0.00	0.00	13,032,057.39
其中: 长期股权投资	13,032,057.39	0.00	0.00	13,032,057.39
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产减值准备合计	106,395,528.90	0.00	0.00	106,395,528.90
其中: 房屋、建筑物	32,501,339.99	0.00	0.00	32,501,339.99
机器设备	70,629,759.93	0.00	0.00	70,629,759.93
运输工具	2,803,843.12	0.00	0.00	2,803,843.12
其他设备	460,585.86	0.00	0.00	460,585.86
无形资产减值准备	21,613,664.75	0.00	0.00	21,613,664.75
其中: 专利权				
商标权				
土地使用权	21,613,664.75	0.00	0.00	21,613,664.75
在建工程减值准备	17,721,638.88	0.00	0.00	17,721,638.88
委托贷款减值准备	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
工程物资减值准备	745,190.18	0.00	0.00	745,190.18
资产减值合计	318,734,232.22	2,873,191.30	0.00	321,607,423.52

公司法定代表人: 黄建民      主管会计工作负责人: 高嶙      会计机构负责人: 许建才

### (二)附: 会计报表附注

#### 会计报表附注

##### 一、公司简介

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。通过历年送、配股,公司总股本

由发行时的 18,780 万股增加到 31,129.40 万股。公司企业法人营业执照注册号为：3500001001608。公司经营范围：建筑材料制造及技术服务；工业生产资料；机动车维护、小修；投资宾馆、旅游、房地产；物业管理；经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

近几年，公司通过兼并、收购、扩建，水泥主业年生产能力迅速扩大，并位居省内水泥行业主导。公司现有建福水泥厂、炼石水泥厂两个旋窑水泥生产厂、五条旋窑水泥生产线及投资管理分公司、物业管理分公司、销售分公司、采购分公司、技术开发中心等分支机构。并拥有多家参控股子公司。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。公司现为国家重点扶持发展的 520 家骨干企业之一，是福建省 27 家“国有和国有控股大中型骨干企业”之一。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

1. 会计制度：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2. 会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币：公司采用人民币作为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本作为计价原则。

5. 外币业务的核算方法：对发生的外币业务，以业务发生当日的外币市场汇价折合人民币记账，各外币账户期末余额按照外币期末市场汇价折合为人民币，与原账面人民币金额的差额作为汇兑损益处理。其中属于筹建期间发生的汇兑损益列入长期待摊费用，属于购建固定资产发生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6. 现金等价物的确定标准：持有期限短、流动性强、易于转化为已知现金，价值变动风险很小的投资。

7. 短期投资核算方法：

(1) 短期投资取得时，按实际支付的全部价款计量，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

(2) 短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

(3) 处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

(4) 期末短期投资按成本与市价孰低计量，短期投资市价低于成本时，按每一短期投资的成本与市价的差额提取短期投资跌价准备。

8. 坏账核算方法：

(1) 坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年以上而且具有明显特征表明无法收回的应收账款，确认为坏账损失。

(2) 坏账核算方法：坏账损失采用备抵法核算。

(3) 坏账准备计提的方法和比例：坏账准备计提根据应收款项（包括应收账款和其他应收账款）的期末余额采用账龄分析法。根据债务单位财务状况、偿债能力等情况，确定坏账准备计提比例分别为：

账 龄	提取比例
1 年以内	5%
1 - 2 年	20%
2 - 3 年	30%
3 - 4 年	50%
4 - 5 年	80%
5 年以上	100%

如有确凿证据表明应收款项不能收回 ,或收回可能性较小 ,则加大坏账准备计提比例 ,直至达 100% 。

#### 9. 存货核算方法 :

(1) 存货包括原材料、辅助材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货实行永续盘存制 ,取得时按实际成本入账。购入并已验收入库的原材料采用实际成本计价 ,入库产成品按实际生产成本计价 ;发出原材料、库存商品按加权平均法核算 ;辅助材料采用计划成本计价 ,期末再调整为实际成本 ;低值易耗品和包装物在领用时一次性摊销。

(3) 由于存货遭受毁损、全部或部份陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部份 ,期末采用成本与预计可变现净值孰低计价原则 ,按单个存货项目的成本高于预计可变现净值的差额提取存货跌价准备 ,可变现净值按会计年度 12 月末的存货可变现市场价格的平均价格计算确定。

#### 10. 长期投资核算方法 :

##### (1) 长期股权投资

长期股权投资取得时 ,按实际支付的全部价款计价 ,包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资 ,投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

以债务重组而取得的长期股权投资 ,投资成本以重组债权的账面价值确定。

短期投资划转为长期股权投资时 ,按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的 ,对其长期股权投资采用成本法核算 ;公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的 ,对其长期股权投资采用权益法核算 ,并对投资股权比例占 50% (不含 50%) 以上的控股子公司进行合并会计报表。

公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的 ,按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本 ,投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额 ,作为股权投资差额 ;长期股权投资权益法核算改为成本法核算的 ,按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

长期股权投资的借方差额 ,投资合同规定了投资期限的 ,按投资期限摊销 ,没有规定投资期限的 ,按 10 年的期限摊销。

处置长期股权投资时 ,投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

##### (2) 长期债权投资



长期债权投资取得时,按实际支付的全部价款计价,包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

债券投资溢价或折价,在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时,采用直线法(或实际利率法)摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入,经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额,确认为当期投资收益。

其他债权投资按期计算应收利息,确认为当期投资收益。

处置长期债权投资时,按投资的账面价值与实际取得价款的差额,确认为当期投资损益。

### (3)长期投资减值准备

公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备,确认为当期投资损失。

#### 11. 委托贷款的核算方法:

(1)委托贷款的计价方法:按规定委托金融机构贷出的款项,按照实际委托的贷款金额入账。

(2)委托贷款利息的确认方法:公司在每会计年度中期期末或年度终了,按照委托贷款规定的利率计提应收利息,计入投资收益。

(3)委托贷款减值准备计提方法:公司在每期期末,对委托贷款本金进行全面检查,如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的,应当计提相应的减值准备。

#### 12. 固定资产计价及折旧方法:

(1)固定资产标准为:使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备等,以及单位价值在 2,000 元以上,并且使用期限在两年以上的非经营性资产作为固定资产。

(2)固定资产的计价:按取得时的实际成本包括买价、税费、运输等相关费用,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出计价。融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

(3)固定资产折旧采用平均年限法,按固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的 3%)确定折旧率如下:

类别	估计经济使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10—45	9.70—2.156
机器设备	12—15	8.083—6.46
运输设备	6—12	16.16—8.083
其它设备	5—10	19.40—9.70

#### (4)固定资产减值准备的计提方法

期末对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,重置价值大幅度下降,或技术进步,固定资产收益率远低于正常的收益率等原因导致其预计可收回金额低于账面价值的,将预计可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项计提。发现固定资产存在下列情况之一时全额计提减值准备:

- A. 长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产。
- B. 由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产。
- C. 虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产。
- D. 已遭毁损,以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- E. 其它实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

### 13. 在建工程核算方法：

(1) 在建工程按实际成本计价：在所建造的固定资产达到预定可使用状态时，根据工程造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：期末对在建工程进行全面检查，如有证据表明在建工程已发生了减值，或存在下列若干项情况的，计提在建工程减值准备：

- A. 长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程。
- B. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性。
- C. 其它足以证明在建工程已发生了减值的情形。

### 14. 借款费用资本化的核算：

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 资本化期间的计算方法

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

暂停资本化：若固定资产的购建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，直至资产的购建活动重新开始。

停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

### 15. 无形资产核算方法：

(1) 公司对购入或者按法律程序申请取得的无形资产按实际支付金额入账。按有效使用年限内分期平均摊销，土地使用权按 50 年摊销，合同或法律未规定有效使用年限的，按不超过 10 年进行摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提方法：公司于每期期末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对由于存在下列情况等造成预计可收回金额低于其账面价值的部分，计提减值准备：

- A. 某项无形资产已被其他新技术所代替，使其为企业带来经济利益的能力受到重大不利影响。
- B. 某项无形资产的市价在当期大幅度下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复。
- C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部份使用价值。
- D. 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

### 16. 长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期内平均摊销。公司的开办费先在长期待摊费用中归集，从开始生产经营的当月起一次计入损益。

17. 收入确认原则：

(1)商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留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控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(2)提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18. 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

19. 合并会计报表的编制方法：合并会计报表以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按母公司的会计政策厘定，合并时将公司内部投资、重大交易、资金往来等互相抵销。项目不一致的，以股份有限公司会计报表项目为准，按相同性质进行合并。公司本期合并范围的变化有：

**三、税项**

1. 增值税：按应纳增值税销售收入的 17% 计算销项税，抵扣进项税款后的余额交纳。
2. 营业税：按应税收入 5% 计算交纳。
3. 城建税：按照应交增值税、营业税的 7%、5% 交纳。
4. 所得税：按应纳税所得额的 33% 交纳。

**四、控股子公司及主要合营企业**

公司名称	法定代表人	注册资本	经营范围	原投资额 (万元)	投资比例	是否并表
厦门金福鹭建材有限公司	盖小健	2500万元	零售建筑材料	2,320.00	92.80%	是
厦门建福散装水泥运输有限公司	盖小健	400万元	运输散装水泥;批发、零售建筑材料、散装水泥等。	380.00	95%	是
永安市福尼汽车运输有限公司	孙少明	125万元	汽车运输、汽车、摩托车、工程机械维修等	68.00	54.40%	是
永安市建福设备安装维修有限公司	林焱雄	409万元	设备维修、配件制作、非标管道制作安装等	357.30	87.36%	是
泉州市泉港金泉福建建材有限公司	盖小健	2380万元	水泥制品、建材产品等	2,261.00	95%	是
漳州金石新型建材有限公司	盖小健	140万元	水泥制品	120.00	85.71%	是
福建省建福散装水泥有限公司	盖小健	1000万元	建筑材料、装饰材料的销售	600.00	50.00%	是
泉州建福酒店有限公司	卜明远	189万元	制售中餐;KTV、RTV	94.80	50.00%	否
莆田建福大厦有限公司	盖小健	800万元	服务、运输、建材批发、零售等	720.00	90%	否
福建省永定兴鑫水泥有限公司	盖小健	9400万元	水泥、熟料生产销售	3,760.00	40.00%	否
福建省永安金银湖水泥有限公司	盖小健	8000万元	水泥、熟料生产销售	6,400.00	80.00%	是

## 五、会计报表主要项目注释

### (一)合并会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	127,194.11	120,463.17
银行存款	115,124,709.19	118,087,292.50
其他货币资金	56,648,250.42	45,814,951.91
合 计	171,900,153.72	164,022,707.58

#### 2、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,235,483.65	11,998,247.02
合 计	13,235,483.65	11,998,247.02

#### 3、应收账款

(1)应收账款按账龄列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	24,233,294.96	21.21	1,162,836.44	30,579,428.06	25.33	1,528,971.42
1-2年	5,253,242.03	4.60	815,652.60	5,089,360.66	4.22	1,017,872.13
2-3年	3,514,189.80	3.08	1,160,667.50	4,127,420.09	3.42	1,238,226.03
3-4年	5,625,905.81	4.92	2,857,902.08	4,495,865.44	3.72	2,247,932.73
4-5年	24,070,794.19	21.07	19,717,368.73	33,675,313.84	27.89	26,940,251.08
5年以上	51,534,928.68	45.11	51,534,928.68	42,761,505.90	35.42	42,761,505.90
合 计	114,232,355.47	100.00	77,249,356.03	120,728,893.99	100.00	75,734,759.29

(2) 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款前五名金额合计 33,046,924.93 元, 占应收账款总额比例 28.93%。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	25,551,005.08	16.56	727,231.31	47,362,382.01	29.66	442,177.55
1-2年	20,255,315.68	13.13	1,545,149.34	9,557,587.67	5.99	1,911,517.53
2-3年	2,895,836.79	1.88	521,211.36	1,199,944.59	0.75	359,983.38
3-4年	76,317,833.49	49.47	57,392,219.63	80,399,162.27	50.35	58,446,110.65
4-5年	9,986,420.06	6.47	4,456,341.77	5,502,057.05	3.45	4,829,099.56
5年以上	19,253,706.38	12.48	19,253,706.38	15,660,796.03	9.80	15,660,796.03
合 计	154,260,117.48	100.00	83,895,859.79	159,681,929.62	100.00	81,649,684.70

(2) 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款前五名金额合计 116,278,349.51 元, 占其他应收款总额比例 75.39%。

(4) 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款性质或内容
鞍山证券上海陕西北路营业部	54,964,900.00	4-5年	投资款
福建省永定兴鑫水泥有限公司	36,494,189.51	1年以内	借款
福建利达水泥制造有限公司	13,559,260.00	4-5年	投资款
福建省三达石灰石厂	5,100,000.00	2 - 3年	租赁押金
香港原野公司	6,160,000.00	5年以上	往来款
合 计	116,278,349.51		

(6) 公司按个别认定计提坏账的项目如下：

单位名称	账面金额	计提比例	计提金额	备注
鞍山证券上海陕西北路营业部	54,964,900.00		39,975,825.15	本期增加认定坏账准备897,104.48元
福建利达 水泥制造有限公司	13,559,260.00	100%	13,559,260.00	以前年度已全额认定坏账准备
漳州恒泰水泥有限公司	1,200,000.00	100%	1,200,000.00	以前年度已全额认定坏账准备
福建省建材工业供销公司	2,146,758.60	100%	2,146,758.60	以前年度已全额认定坏账准备
福泥劳服公司果林场	1,300,000.00	100%	1,300,000.00	以前年度已全额认定坏账准备
福建省永定兴鑫水泥有限公司	36,494,189.51			二年期借款
永安住房基金管理中心	3,069,891.33			住房基金存款
三明胜明贸易公司	301,660.00	100%	301,660.00	以前年度已全额认定坏账准备
合计	113,036,659.44		58,483,503.75	

A、公司诉鞍山证券上海陕西北路营业部证券交易代理纠纷一案，经上海市第二中级人民法院(2002)沪二中民三(商)初字第205号一审判决和上海市高级人民法院(2003)沪高民二(商)终字第105号终审判决，判令鞍山证券公司清算组从清算后财产中划回3400万元至“泰和水泥”账户。一审期间申请诉讼保全了一定价值的房产和证券交易席位，公司于2003年11月28日向上海市第二中级人民法院申请强制执行并于2003年12月1日向鞍山证券公司清算组申报债权，请求优先偿还。目前执行和讨债正在积极进行中，可收回金额难以估算。本期根据该理财账户中资金余额和结存股票的市值情况增加计提坏账准备897,104.48元。

B、子公司福建省永定兴鑫水泥有限公司为了解决工程项目资金缺口，于2004年度向各个股东按投资比例借款，协议期为两年期，因为尚未到期，暂不计提坏账准备。

C、公司在永安市住房基金中心的存款3,069,891.33元，按有关政策审批后支取，暂不计提坏账准备。

### 5、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	10,997,688.10	95%	22,156,399.69	92.34
1-2年	514,797.78	4%	1,829,412.93	7.62
2-3年	2,935.00	0%	2,935.00	0.01
3-4年	136.77	0%	136.77	0.01
4-5年		0%		
5年以上	4,462.36	0%	4,462.36	0.02
合计	11,520,020.01	100%	23,993,346.75	100.01

(2) 超过1年的预付账款系尚未结算的款项。

(3) 预付账款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(4) 期末数比期初数减少51.99%，主要系本期结算材料款。

### 6、存货

(1) 存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
物资采购	-		360,605.97	
原材料	92,809,229.24	5,632,965.77	77,596,632.93	5,632,965.77
库存商品	44,090,592.88		32,639,145.94	
包装物	1,431,637.37		1,355,796.70	
生产成本	2,463,452.55		1,646,167.97	
委托加工物资	542,095.05		860,902.82	
材料成本差异	-5,976,015.18		-5,325,307.72	
自制半成品	1,593,170.10		2,470,791.12	
工程成本	-		1,312,934.63	
低值易耗品	1,190.00		15,749.25	
其他	1,142,873.82			
合计	138,098,225.83	5,632,965.77	112,933,419.61	5,632,965.77

(2) 存货跌价准备增减变动情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	存货可变现净值确定依据
原材料	5,632,965.77			5,632,965.77	按期末市价
库存商品					按期末市价
合计	5,632,965.77		-	5,632,965.77	

7、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	1,792,196.76	1,804,985.64	1,696,216.67	1,900,965.73
运费		6,342,385.07	5,735,775.31	606,609.76
纸袋	29,378.32	7,446,061.18	7,442,189.11	33,250.39
其他	1,281,054.84	10,048,879.38	7,974,124.23	3,355,809.99
合计	3,102,629.92	25,642,311.27	22,848,305.32	5,896,635.87

8、长期投资

(1) 按类别列示如下：

项目	期初数	期末数	本期增减变动
长期股权投资	78,172,508.71	74,051,264.27	-4,121,244.44
长期债权投资			
合计	78,172,508.71	74,051,264.27	-4,121,244.44

(2)长期股权投资明细情况

A、股票投资

被 投 资 单 位	股份类别	数量 (万股)	占被投资单位 注册资本比例%	投资额	计提长期投 资减值准备
兴业银行股份有限公司	法人股	3,207.92	1.069	37,159,400.00	
兴业证券股份有限公司	法人股	231.00		2,925,873.26	
福建天宇股份有限公司	法人股	122.41	0.880	2,121,730.00	
合 计				42,207,003.26	

福建省建材(控股)有限责任公司为本公司向兴业银行股份有限公司贷款本金 5,500 万元承担连带担保责任,本公司作为出质人,将持有的兴业银行股份有限公司人民币普通股 3,207.92 万股质押给福建省建材(控股)有限责任公司作为反担保质押物。

B、其他股权投资

被 投 资 单 位	投资额(元)	占被投资单位 注册资本比例%	计提长期投资减 值准备
三明三真生物科技有限公司	1,795,000.00	5.90	
东山硅砂矿	400,000.00		
永安建福水泥运输公司	200,000.00		
香港原野发展公司	10,568,345.00		10,568,345.00
泉州建福酒店有限公司	27,541.35	50.00	
永安燕嘉时装有限公司	750,000.00		750,000.00
莆田建福水泥联营公司	173,793.23		173,793.23
仙游建福水泥联营公司	308,330.62	50.00	308,330.62
厦门鹭麟散装水泥公司	0.00	42.90	
闽榕建福水泥公司	0.00		
三明新型建材总厂	0.00	44.93	
福州盛唐广告有限公司	0.00		
厦门建福散装水泥有限公司	1,231,588.54	25.00	1,231,588.54
福建省永定兴鑫水泥有限公司	28,666,027.40	40.00	
莆田建福大厦有限公司	755,692.26	90.00	
合 计	44,876,318.40		13,032,057.39

其中：采用权益法核算的股权投资明细情况



被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	被投资单位本期权益增减额	累计权益增减额
泉州建福酒店有限公司	948,000.00		4,317.48	-920,458.65
福建省永定兴鑫水泥有限公司	37,600,000.00		-3,876,152.13	-8,933,972.60
厦门建福散装水泥有限公司	200,000.00			1,031,588.54
莆田建福大厦有限公司	7,200,000.00		-249,409.79	-6,444,307.74
厦门鹭麟散装水泥公司	3,442,137.00			-3,442,137.00
闽榕建福水泥公司	200,000.00			-200,000.00
三明新型建材总厂	3,400,000.00			-3,400,000.00
福州盛唐广告有限公司	255,000.00			-255,000.00
合 计	53,245,137.00	0.00	-4,121,244.44	-22,564,287.45

(3)长期债权投资

被投资单位	投资额(元)	占被投资单位 注册资本比例%	计提长期投资减值准备
永安坑边水泥厂	1,000,000.00		1,000,000.00

(4)长期投资减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	13,032,057.39			13,032,057.39
长期债权投资	1,000,000.00			1,000,000.00
合 计	14,032,057.39			14,032,057.39

9、固定资产及累计折旧

(1)固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	632,223,442.07	759,696.36	6,170,000.00	626,813,138.43
机器设备	759,130,545.53	1,608,991.20	148,136.00	760,591,400.73
运输工具	37,786,767.70	728,447.00	734,840.00	37,780,374.70
其他设备	18,634,452.83	292,718.59		18,927,171.42
合 计	1,447,775,208.13	3,389,853.15	7,052,976.00	1,444,112,085.28

A、固定资产抵押情况另见长期借款附注说明。

B、本期固定资产减少主要系出售永安燕嘉楼、建明大厦减少固定资产原值 6,218,136 元。

C、子公司漳州金石新型建材有限公司与福建永富水泥集团公司签订租赁合同，漳州金石公司将其址在漳州市郭坑镇的设备、厂房等资产租赁给永富水泥集团使用，租赁期从 2003 年 12 月 1 日至 2006 年 11 月 30 日，租赁费每年 46 万元。

(2) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	176,920,913.84	10,507,796.58	903,609.70	186,525,100.72
机器设备	352,156,263.18	19,862,674.05	11,673.06	372,007,264.17
运输工具	17,364,185.42	1,202,173.92	650,041.41	17,916,317.93
其他设备	6,881,486.45	770,029.43		7,651,515.88
合 计	553,322,848.89	32,342,673.98	1,565,324.17	584,100,198.70

(3) 固定资产减值准备

项 目	期初数	期末数	本期增减变动额
房屋及建筑物	32,501,339.99	32,501,339.99	0.00
机器设备	70,629,759.93	70,629,759.93	0.00
运输工具	2,803,843.12	2,803,843.12	0.00
其他设备	460,585.86	460,585.86	0.00
合 计	106,395,528.90	106,395,528.90	0.00

10、工程物资

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
机器设备	2,127,842.19	1,930,747.72
设备预付款	86,227,771.71	48,141,258.00
其他	22,508.92	22,508.92
合 计	88,378,122.82	50,094,514.64

(2) 工程物资减值准备

项 目	期末数	期初数	本期增减变动额
机器设备	745,190.18	745,190.18	0.00
合计	745,190.18	745,190.18	0.00

11、在建工程

(1) 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数	资金来源	项目进度%
鹧鸪山工程	15,607,583.65				15,607,583.65	自筹	未完成
泉港金泉福中转站	147,337.00	51,120.00			198,457.00	配股	基本完成
永安金湖7号窑项目	56,006,020.53	31,834,015.62			87,840,036.15	资本金、 自筹	未完成
其他项目	3,927,930.94	5,076,577.67	1,247,095.40		7,757,413.21	自筹	未完成
合计	75,688,872.12	36,961,713.29	1,247,095.40	0.00	111,403,490.01		

A :期末数比期初数增长 61.61% ,主要系子公司福建省永安金湖水水泥有限公司的 7 号窑项目工程正在建设中。

B :本期子公司福建省永安金湖水水泥有限公司资本化利息 1,359,238.29 元 ,资本化利率 4.032%。

(2)在建工程减值准备

项目	期末数	期初数
矿山工程	15,607,583.65	15,607,583.65
其他工程	2,114,055.23	2,114,055.23
合计	17,721,638.88	17,721,638.88

12、无形资产

(1)无形资产明细情况

类别	取得方式	原值	期初数	本期增加额	本期摊销额	本期转入 固定资产	累计摊销额	期末数	剩余摊销 期限
土地使用权	购入及 兼并	157,704,595.87	137,597,417.58		1,330,071.90		21,437,250.19	136,267,345.68	37-47.5 年
专利权	购入	10,393,635.00	7,424,775.07		462,938.52		3,431,798.45	6,961,836.55	4-13年
软件	购入	1,466,245.34	1,096,782.29	16,830.00	88,704.03		441,337.08	1,024,908.26	2-10年
合计		169,564,476.21	146,118,974.94	16,830.00	1,881,714.45		25,310,385.72	144,254,090.49	

2)无形资产减值准备

项目	期末数	期初数
土地使用权	21,613,664.75	21,613,664.75

13、长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
鹧鸪山矿山	2,748,823.88	1,868,195.99		52,063.92	932,691.81	1,816,132.07	17.5年
罗厝岩矿山	2,306,761.19	1,686,076.99		35,938.20	656,622.40	1,650,138.79	23年
350KV送电路改造	800,000.00	426,666.52		40,000.02	413,333.50	386,666.50	4年10个月
立磨减速机大修	5,311,355.99	531,135.59		531,135.59	5,311,355.99	0.00	0.5年
矿山征地费	20,350,000.00	17,636,658.00		339,166.50	3,052,508.50	17,297,491.50	25.5年
顺昌矿山	8,600,745.69	3,296,952.57		860,074.56	6,163,867.68	2,436,878.01	1.9年
装修费用	2,408,571.00	989,478.95		192,281.22	1,611,373.27	797,197.73	
永安金银湖开办费	1,100,957.03	200,910.08	900,046.95			1,100,957.03	
合计	43,627,214.78	26,636,074.69	900,046.95	2,050,660.01	18,141,753.15	25,485,461.63	

#### 14、短期借款

##### (1)短期借款明细情况

借款类别	期末数	期初数
担保借款	30,000,000.00	236,500,000.00
信用借款	234,500,000.00	30,000,000.00
抵(质)押借款	237,500,000.00	220,000,000.00
合 计	502,000,000.00	486,500,000.00

(2)截止本期末，公司未还的抵(质)押贷款共计 23750 万元，包括以炼石厂的房屋土地及机器设备为抵押物向中国建设银行永安支行借入 18000 万元，以建福大厦为抵押物向中国农业银行顺昌支行借入 1250 万元，以建福厂的土地房屋为抵押物向中国工商银行福州鼓楼支行借入 4500 万元。

15、应付票据期末余额 14,418 万元，均为银行承兑汇票，其中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

16、应付账款期末余额 58,861,103.60 元。

项 目	期末数	期初数
3年以上	152,174.96	91,664.94

应付账款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 17、预收账款

项 目	期末数	期初数
1年以内	6,812,622.74	27,755,177.45
1-2年	1,041,861.90	1,268,313.05
2-3年	931,107.53	915,213.85
3年以上	2,375,380.36	2,465,596.99
合 计	11,160,972.53	32,404,301.34

1) 预收账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

2) 预收账款期末余额比期初减少 65.56%，主要是去年预收货款在本年度结算。

18、应付工资期末余额 11,943,815.96 元，比期初减少 5,487,154.75 元，减少 31.48%，主要是动用去年工资余额。

19、应付福利费期末余额 621,422.26 元，比期初减少 42.27%，主要是今年福利费发放数多于计提数。

#### 20、应交税金

税 项	期末数	期初数
增值税	1,727,314.69	10,806,841.97
营业税	9,831.88	137,540.30
所得税	-163,590.32	15,399,226.48
城建税	764,816.48	1,134,847.26
房产税	27,366.22	530,600.53
资源税	540,493.68	864,142.11
其他税	18,689.56	320,082.80
合 计	2,924,922.19	29,193,281.45

应交税金本期末数比期初减少 89.98%，主要是本期汇算交纳上年度企业所得税和本年度应交增值税减少。

#### 21、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	333,515.42	996,085.36
住房公积金	771,796.00	1,273,256.00
矿山资源补偿费	1,943,493.59	2,213,947.21
社会事业发展费	93,009.30	93,009.30
基础设施费	278,595.85	278,595.85
其他	423,398.98	425,425.74
合 计	3,843,809.14	5,280,319.46

#### 22、其他应付款

(1)期末余额 85,397,876.96 元，金额较大的应付款列示如下：

项 目	期末数	发生时间	未付原因
建福厂代管国有宿舍售房款	5,655,315.69	2000年	代管
炼石厂代管售房款	7,390,725.62	2000-2003年	代管
福建省建材(控股)有限责任公司	5,000,000.00	2004年	借款
福建省三达水泥粉磨厂	5,000,000.00	2004年	借款
福建兴福投资有限公司	7,000,000.00	2004年	借款
炼石厂养老金	3,507,539.51	2005年	未交养老金
合 计	33,553,580.82		

(2)账龄三年以上的金额如下

账龄	期末数	期初数
三年以上	17,058,558.40	16,979,139.50

(3)其他应付款期末余额中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位：福建省建材(控股)有限责任公司 500 万元。

### 23、预提费用

项 目	期末数	期初数	年末结存的原因
修理费	861,970.01		未支付的修理费用
运费	3,224,571.55	2,066,814.02	未支付的运费
装车费	549,196.27	554,436.91	未支付的装车费
其他	2,175,282.46	1,805,857.45	未支付的其他费用
合 计	6,811,020.29	4,427,108.38	

本期期末数比期初数增加 53.85%，主要原因系未结算的运输费用及修理费增加。

### 24、一年内到期的长期负债

项 目	期末数	期初数
抵押借款		
信用借款	4,389.40	4,389.40
质押借款		10,000,000.00
担保借款		
鹧鸪山征地费	825,000.00	1,100,000.00
合 计	829,389.40	11,104,389.40

期末数比期初数下降 92.53%，系偿还到期借款。

### 25、长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	12,370,000.00
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
担保借款	83,000,000.00	3,000,000.00
信用借款		
合 计	103,000,000.00	25,370,000.00

期末数比期初数增加 305.99%，主要是子公司永安金银湖增加借款 8000 万元。

(1)抵押情况 2001 年 1 月本公司与中国农业银行顺昌支行签订了《债务转移协议书》、《担保合同》，以本公司所属的福州建福大厦作为原顺昌水泥厂结欠农行顺昌支行 4,951 万元贷款的抵押物，借款期限从 2000 年 3 月 16 日至 2006 年 3 月 16 日，截止本期末公司未还借款余额为 1,000 万元。

(2)质押情况：

2000 年 3 月 16 日本公司与中国银行福建省分行签订了中长期借款合同和股票质押合同书，经福建省人民政府批准，以福建省国有资产管理局持有的本公司国家股 5625 万股为质押向中行借款 8,500 万元，借款期限从 2000 年 3 月 16 日至 2006 年 3 月 16 日，截止本期末未还借款余额为 1,000 万元。

(3)担保情况：

2005 年 5 月 17 日我司子公司福建省永安金银湖建材有限公司与中国农业银行永安市支行签订 8000 中长期借款，同时由本公司与中国农业银行永安市支行签订了保证合同，为其贷款提供保证。

#### 26、长期应付款

项 目	期末数	期初数
中央特种拨改贷	1.69	52,474,795.29
鹧鸪山矿山征地费	14,025,000.00	14,300,000.00
合 计	14,025,001.69	66,774,795.29

本期末比期初减少 79%，主要是中央特种拨改贷根据有关协议债务转为资本。

A、公司与永安市曹远镇人民政府签定了《关于开采鹧鸪山、后门头、寨岩三座矿山的合同书》，至 2018 年，公司每年补偿曹远镇人民政府 110 万元，获取三座矿山开采权，期末尚未支付的征地补偿费余额为 1402.5 万元，其中一年内到期的应付款为 82.5 万元。

#### 27、股本

单位：元

	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	121,527,000.00						121,527,000.00
其中：							
国家拥有股份	121,527,000.00						121,527,000.00
2、法人股	26,990,600.00						26,990,600.00
3、公司职工股							0.00
4、优先股或其他							0.00
5. 非发起人国有法人股		18,477,040.00				18,477,040.00	18,477,040.00
尚未流通股份合计	148,517,600.00						166,994,640.00
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	134,299,391.00						134,299,391.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	134,299,391.00						134,299,391.00
三、股份总数	282,816,991.00	18,477,040.00	0.00	0.00	0.00	18,477,040.00	301,294,031.00

本期增加股本系按法定程序将中国建筑材料集团公司持有的“中央级特种拨改贷”资金本息按每股 2.84 元价格转为公司股本。

#### 28、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	215,676,910.68	33,291,961.60		248,968,872.28
接受捐赠实物资产	350,369.50			350,369.50
股权投资准备	4,432,788.24			4,432,788.24
拨款转入	8,470,000.00			8,470,000.00
关联交易差价	3,279,640.00			3,279,640.00
资产评估增值	31,069,814.06			31,069,814.06
合 计	263,279,522.48	33,291,961.60	-	296,571,484.08

资本公积增加主要系中国建筑材料集团公司持有的“中央级特种拨改贷”资金本息转为公司股本增加资本公积 33,291,961.60 元。

#### 29、盈余公积



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,162,237.32			8,162,237.32
公益金	8,305,355.56			8,305,355.56
任意盈余公积	7,427,187.97			7,427,187.97
合 计	23,894,780.85	-		23,894,780.85

30、未分配利润

项 目	金 额
报告期期初未分配利润	39,246,823.39
加：报告期净利润	-23,890,387.04
减：提取法定盈余公积金	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积金	
应付普通股股利	9,898,594.69
加：盈余公积转入补亏	
资本公积转入补亏	
报告期期末未分配利润	5,457,841.66

31、主营业务收入

项 目	本期数	上期数
水泥	389,675,053.24	446,052,515.44
大熟料	2,465,654.65	12,386,760.63
其他	8,454,992.50	5,090,118.22
合 计	400,595,700.39	463,529,394.29

本期前五名客户的销售收入合计 80,922,516.82 元，占全部销售额的比重为 20.20%。本期收入比上年同期减少 62,933,693.90 元，系本期水泥销售价格降低。

32、主营业务成本

项 目	本期数	上期数
水泥	287,045,310.07	245,227,667.40
大熟料	2,389,363.92	9,126,492.13
其他	5,259,287.31	2,107,467.02
合 计	294,693,961.30	256,461,626.55

本期成本比上年同期增加 38,232,334.75 元，主要系本期原燃料价格上涨。

33、主营业务税金及附加

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	157,388.54	188,775.98	5%
城建税	1,417,026.83	2,938,691.66	7%、5%
教育附加费	963,624.38	1,968,217.98	4%
其他	310.65		
合计	2,538,350.40	5,095,685.62	

本期数与上期数比减少 50.19%，主要是本期应交纳增值数减少。

#### 34、其他业务利润

业务种类	本期收入数	本期成本数	本期利润数
材料让售	930,558.13	898,518.37	32,039.76
出租	479,999.98	342,983.28	137,016.70
其他	1,332,002.84	1,773,183.23	-441,180.39
合计	2,742,560.95	3,014,684.88	-272,123.93

本期数比上年同期亏损数增加 202.66%，主要原因是物业收益下降。

#### 35、财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	19,049,317.97	17,423,525.17
减：利息收入	570,660.35	351,159.60
加：其他	166,703.38	1,159,615.35
合计	18,645,361.00	18,231,980.92

#### 36、投资收益

项目	本期数	上期数
股票投资收益		
债券投资收益		
权益法核算收益	-4,121,244.44	29,413.40
成本法核算收益		
长期投资减值准备		
合计	-4,121,244.44	29,413.40

本期数比上年同期数减少 4,150,657.84 元，与上年同期比减少 14111%，主要是本期子公司福建省永定兴鑫水泥有限公司亏损。

#### 37、营业外收入

项 目	本期数	上期数
处理固定资产净收益	5,639,773.75	1,180,190.00
其他	49,434.03	20,416.62
合 计	5,689,207.78	1,200,606.62

本期比上期增加 4,48,601.16 元, 同比增加 373.86%, 主要是出售永安燕嘉大楼资产收益增加。

### 38、营业外支出

项 目	本期数	上期数
捐赠	180,000.00	
赔/罚款	24,915.34	622.62
医院及学校经费		226,000.00
处理固定资产净损失	292,647.43	94,817.28
其他	256,768.00	37,384.27
合 计	754,330.77	358,824.17

本期数比上年同期数增加 395,506.60 元, 同比上升 110.22%, 主要是本期捐赠和出售建明大厦资产净损失同比增加。

### (二) 母公司会计报表主要项目注释

#### 1、应收票据

公司期末应收票据余额 8,780,000.00 元, 比期初下降 64.95%, 系上期银行承兑汇票在本期转让或贴现。

#### 2、应收账款

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	13,721,963.38	14.15	251,148.91	4,761,458.94	5.39	236,789.65
1-2年	2,186,878.73	2.25	437,177.85	2,315,357.56	2.62	463,071.51
2-3年	2,127,093.30	2.19	646,656.07	2,662,886.99	3.01	798,866.10
3-4年	4,895,209.65	5.05	2,441,773.13	3,765,169.28	4.26	1,882,584.64
4-5年	22,989,625.67	23.70	18,390,100.54	33,103,863.71	37.45	26,483,090.97
5年以上	51,078,848.57	52.66	51,078,848.57	41,795,707.40	47.27	41,795,707.40
合 计	96,999,619.30	100.00	73,245,705.07	88,404,443.88	100.00	71,660,110.27

(2) 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款前五名金额合计 33,046,924.94 元, 占应收账款总额比例 37.38%。

#### 3、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	78,781,405.52	38.31	240,398.18	94,573,492.14	44.93	344,086.30
1-2年	19,634,984.05	9.55	1,419,203.93	10,076,228.73	4.79	1,885,805.74
2-3年	2,820,277.67	1.37	499,306.42	4,547,008.00	2.16	101,471.54
3-4年	76,242,136.19	37.07	57,355,623.97	80,470,494.93	38.23	58,401,776.98
4-5年	9,079,535.46	4.41	3,610,383.40	5,242,586.09	2.49	4,621,522.79
5年以上	19,095,756.68	9.29	19,095,756.68	15,578,412.73	7.40	15,578,412.73
合计	205,654,095.57	100.00	82,220,672.58	210,488,222.62	100.00	80,933,076.08

(2)其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3)其他应收款前五名金额合计 156,383,676.88 元, 占其他应收款总额比例 84.96%。

(4)金额较大的其他应收款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款性质或内容
鞍山证券上海陕西北路营业部	54,964,900.00	3-4年	投资款
福建省永定兴鑫水泥有限公司	36,494,189.51	1年以内	借款
福建利达水泥制造有限公司	13,559,260.00	3-4年	投资款
香港原野	6,160,000.00	5年以上	往来款
福建省永安金银湖水泥有限公司	45,205,327.37	1年以内	借款
合计	156,383,676.88		

(6)公司本期按个别认定计提坏账的项目与合并报表注释相同。

4、预付账款期末数 6,409,377.41 元, 比期初降低 72.94%, 主要系本期结算材料款。

#### 5、长期股权投资

(1)按类别列示如下:

项目	期初数	期末数	本期增减变动额
长期股权投资	195,637,494.73	201,960,794.02	6,323,299.29
长期债权投资			
合计	195,637,494.73	201,960,794.02	6,323,299.29

本期对子公司福建省永安金银湖水泥有限公司投资 1080 万元。

(2)长期股权投资明细情况

#### A、股票投资

被投资单位	股份类别	数量(万股)	占被投资单位 注册资本比例%	投资额
兴业银行股份有限公司	法人股	3,207.92	1.069	37,159,400.00
兴业证券股份有限公司	法人股	231.00		2,925,873.26
福建天宇股份有限公司	法人股	122.41	0.880	2,121,730.00
合计				42,207,003.26

#### B、其他股权投资

被投资单位	投资额(元)	占被投资单位 注册资本比例%	计提长期投资减值准备
三明三真生物科技有限公司	1,795,000.00	5.90	
东山硅砂矿	400,000.00		
永安建福水泥运输公司	200,000.00		
香港原野发展公司	10,568,345.00		10,568,345.00
泉州建福酒店有限公司	27,541.35	50.00	
永安燕嘉时装有限公司	750,000.00		750,000.00
莆田建福水泥联营公司	173,793.23		173,793.23
仙游建福水泥联营公司	308,330.62		308,330.62
厦门鹭麟散装水泥公司	0.00	42.90	
三明新型建材总厂	0.00	44.93	
厦门建福散装水泥有限公司	1,231,588.54	25.00	1,231,588.54
莆田建福大厦有限公司	755,692.26	90.00	
厦门金福鹭建材有限公司	28,301,559.86	92.80	
厦门建福散装水泥运输有限公司	10,292,265.81	95.00	
泉州市泉港金泉福建材有限公司	20,264,224.71	95.00	
漳州金石新型建材有限公司	0.00	85.71	
永安市福泥汽车运输有限公司	0.00	54.40	
福建省永定兴鑫水泥有限公司	28,666,027.40	40.00	
永安市建福设备安装维修有限公司	3,465,255.93	87.36	

其中：采用权益法核算的股权投资明细情况

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	被投资单位本期损益增 减额	累计权益增减额
泉州建福酒店有限公司	948,000.00		4,317.48	-920,458.65
厦门建福散装水泥有限公司	200,000.00			1,031,588.54
福建省建福散装水泥有限公司	6,000,000.00		-171,180.68	-4,413,776.56
厦门建福散装水泥公司	3,442,137.00			-3,442,137.00
闽榕建福水泥公司	200,000.00			-200,000.00
三明新型建材总厂	3,400,000.00			-3,400,000.00
莆田建福大厦有限公司	7,200,000.00		-249,409.79	-6,444,307.74
厦门金福鹭建材有限公司	23,200,000.00		718,434.15	5,101,559.86
厦门建福散装水泥运输有限公司	3,800,000.00		-275,625.26	6,492,265.81
泉州市泉港金泉福建材有限公司	22,610,000.00		-603,662.71	-2,345,775.29
漳州金石新型建材有限公司	1,200,000.00			-1,200,000.00
永安市福尼汽车运输有限公司	680,000.00		-64,465.52	-680,000.00
福建省永定兴鑫水泥有限公司	37,600,000.00		-3,876,152.13	-8,933,972.60
永安市建福设备安装维修有限公司	3,573,000.00		41,043.75	-107,744.07
福建省永安金湖水泥有限公司	53,200,000.00	10,800,000.00		
合计	167,253,137.00	10,800,000.00	-4,476,700.71	-19,462,757.70

(3) 长期债权投资

被投资单位	投资额(元)	占被投资单位 注册资本比例%	计提长期投资减值准备
永安坑边水泥厂	1,000,000.00		1,000,000.00

(4) 长期投资减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	13,032,057.39			13,032,057.39
长期债权投资	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	14,032,057.39			14,032,057.39

6、期末应付票据余额 135,000,000 元，比期初增加 25,000,000 元，系期末未到期的银行承兑汇票增加。

7、主营业务收入及主营业务成本

项 目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水泥	376,793,361.49	293,457,596.18	441,634,091.41	253,210,586.17
大熟料	2,465,654.65	2,389,363.92	12,386,760.63	9,126,492.13
其他	430,270.61	457,682.23		
合 计	379,689,286.75	296,304,642.33	454,020,852.04	262,337,078.30

本期前五名客户的销售收入合计 186,488,107.71 元，占全部销售额的比重为 49.12%。

### 8、投资收益

项 目	本期数	上期数
股票投资收益		
债券投资收益		
权益法核算收益	-4,476,700.71	1,114,799.79
成本法核算收益		
长期投资减值准备		
合 计	-4,476,700.71	1,114,799.79

投资收益本期数比上年同期数减少 5,591,500.50 元，同比减少 501.57%，主要是本期子公司永定兴鑫水泥有限公司亏损。

## 六、关联方关系及其交易

### (一)关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方：

企业名称	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
福建省建材（控股）有限责任公司	经营授权的国有资产及其资本收益管理，对外投资经营等	实际控制人	有限责任公司	黄建民
莆田建福大厦有限公司	服务、运输、建材批发零售等	子公司	有限责任公司	盖小健
厦门建福散装水泥运输有限公司	运输散装水泥；批发零售建筑材料、散装水泥等	子公司	有限责任公司	盖小健
永安市福泥汽车运输有限公司	汽车运输；汽车、摩托车、工程机械维修等	子公司	有限责任公司	孙少明
永安市建福设备安装维修有限公司	设备维修；配件制作；非标、管道制作安装等	子公司	有限责任公司	林述雄
泉州泉港金泉福建材有限公司	水泥制品、建材产品等生产	子公司	有限责任公司	盖小健

厦门金福鹭建材有限公司	经营建材、金属材料等	子公司	有限责任公司	盖小健
漳州金石新型建材有限公司	经营、制造新型建材	子公司	有限责任公司	盖小健
福建省永安金银湖水泥有限公司	水泥、水泥熟料、水泥包装物生产、销售	子公司	有限责任公司	盖小健
福建省建福散装水泥有限公司	建筑材料、装饰材料的销售	子公司	有限责任公司	盖小健

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	期初数	增加数	减少数	期末数
福建省建材（控股）有限责任公司	16,800.00			16,800.00
厦门金福鹭建材有限公司	2,500.00			2,500.00
厦门建福散装水泥运输有限公司	400.00			400.00
永安市建福设备安装维修有限公司	409.00			409.00
永安市福泥汽车运输有限公司	125.00			125.00
莆田建福大厦有限公司	800.00			800.00
泉州泉港金泉福建建材有限公司	2,380.00			2,380.00
漳州金石新型建材有限公司	140.00			140.00
福建省永安金银湖有限公司	6,650.00	1,350.00		8,000.00
福建省建福散装水泥有限公司	1,000.00			1,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万元）



企业名称	期初数		增加数		减少数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
福建省建材（控股）有限责任公司	12,152.70	42.97				2.63	12,152.70	40.34
厦门金福鹭建材有限公司	2,320.00	92.80					2,320.00	92.80
厦门建福散装水泥运输有限公司	380.00	95.00					380.00	95.00
永安市建福设备安装维修有限公司	357.30	87.36					357.30	87.36
永安市福泥汽车运输有限公司	68.00	54.40					68.00	54.40
莆田建福大厦有限公司	720.00	90.00					720.00	90.00
泉州市泉港金泉福建建材有限公司	2,261.00	95.00					2,261.00	95.00
漳州金石新型建材有限公司	120.00	85.71					120.00	85.71
福建省建福散装水泥有限公司	600.00	50.00					600.00	50.00
福建省永安金银湖水泥有限公司	5,320.00	80.00	1,080.00	80.00			6,400.00	80.00

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	主营业务	经济性质	法定代表人	与本公司关系
厦门建福散装水泥有限公司	水泥	有限公司	盖小健	联营企业
福建省永定兴鑫水泥有限公司	水泥	有限公司	盖小健	子公司
厦门鹭麟散装水泥有限公司	水泥	国营	盖小健	联营企业
泉州建福酒店有限公司	制售中餐；KTV、RTV	有限公司	卜明远	联营企业
三明新型建材总厂	新型建材	国营	李宝卫	联营企业
永安建福水泥运输公司	水泥运输	联营	林金水	联营企业
福建省非金属矿工业公司	非金属矿产品	国营	吴金煌	受同一控制人控制
福建省闽乐水泥有限公司	水泥	有限公司	李黎	受同一控制人控制
福建省建材物资公司	建材物资销售	国营	陈金燕	受同一控制人控制
福建省三达石灰石厂	石灰石生产	国营	林锦瑞	受同一控制人控制
福建省三达水泥粉磨厂	水泥制造	国营	林锦瑞	受同一控制人控制
福建省建材工业供销公司	建材物资销售	国营	黄依兴	受同一控制人控制
福建省农房公司	房地产开发	国营	戴启武	受同一控制人控制

(二) 关联方交易

1、 采购和接受劳务

公司 2005 年度向关联方采购货物有关明细资料如下（单位：元）

企业名称	本年发生数		上年发生数	
	金额	或：占年度采购百分比 (%)	金额	或：占年度采购百分比 (%)
福建省永定兴鑫水泥有限公司	6,819,513.80	2.41	6,897,299.80	1.15
福建省建材(控股)有限责任公司			1,916,017.61	0.32
合计	6,819,513.80			

本期向福建省永定兴鑫水泥有限公司购入熟料 6,819,513.80 元，占本期购货 2.41%；。

2、反担保质押：公司与福建省建材(控股)有限责任公司于 2003 年 4 月 30 日和 6 月 3 日签订《反担保质押协议书》。该协议约定：福建省建材(控股)有限责任公司为本公司向福建兴业银行贷款本金 5,500 万元承担连带担保责任，本公司作为出质人，将持有的福建兴业银行人民币普通股 3,207.92 万股质押给福建省建材(控股)有限责任公司作为反担保质押物。该协议自办妥出质登记之日起生效，至该项贷款的连带担保责任解除之日起失效。至报告期末，该项贷款余额为 5,500 万元，该项担保尚未履行完毕。

3、支付采矿许可证使用费：根据公司与福建省三达石灰石厂签定的协议书，经第三届董事会第十八次会议通过，并得到有关主管机关的许可，公司以每年 216 万元的价格有偿使用福建省三达石灰石厂采矿许可证，期限五年，交纳押金 1,050 万元，每年使用费从押金中抵扣，止本期末尚有余额 510 万元。

4、借款：

公司本期按借款合同书向福建省建材(控股)有限责任公司借款 500 万元，自 2004 年 12 月 23 日至 2005 年 12 月 22 日止，利息 7.5 万元，期满前支付；向福建省三达水泥粉磨厂借款 500 万元，自 2004 年 12 月 23 日至 2005 年 9 月 22 日止，利息 15 万元，期满前支付。

6、关联方应收应付款项余额：

企业名称	年末余额		或：占全部应收（付） 款项余额的比重（%）	
	本年数	上年数	本年数	上年数
应收帐款：				
厦门建福散装水泥有限公司	169,141.48	169,141.48	0.15	0.14
福建省建材工业供销公司	437,642.86	437,642.86	0.38	0.36
福建省建材物资公司	731,499.98	731,499.98	0.64	0.61
福建省永定兴鑫水泥有限公司		111,479.95		0.09
永安建福水泥运输有限公司	573,427.00	573,427.00	0.50	0.47
福建省非金属矿工业公司	1,159,467.40	1,159,467.40	1.02	0.96
福建省闽乐水泥有限公司	5,974,969.83	5,974,969.83	5.23	4.95
其他应收款：				
永安建福水泥运输有限公司	450,395.70	450,395.70	0.29	0.28
三明新型建材总厂	2,150,000.00	2,150,000.00	1.39	1.35
三明新材供销公司	2,650,000.00	2,650,000.00	1.72	1.66
福建省三达石灰石厂	5,100,000.00	6,180,000.00	3.31	3.87
福建省永定兴鑫水泥有限公司	36,494,189.51	38,518,830.79	23.66	24.12
三明建明建材集团公司	729,100.00	729,100.00	0.47	0.46
福建省农房公司	86,000.00	86,000.00	0.06	0.05
福建省建材工业供销公司	2,370,286.60	2,370,286.60	1.54	1.48
其他应付款：				
福建省建材进出口公司	1,000,000.00	1,200,000.00	1.17	1.49
福建省建材(控股)有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5.85	6.22
福建省三达水泥粉磨厂	5,000,000.00	5,000,000.00	5.85	6.22
应付帐款：				
莆田建福大厦有限公司	31,157.90	31,157.90	0.05	0.05
永安建福水泥运输有限公司	134,347.22	134,347.22	0.23	0.23
预付帐款				
福建省永定兴鑫水泥有限公司		7,528,929.28		31.38

## 七、或有事项

1、对外担保共计人民币 11980 万元，具体如下：

贷款单位	借 款 单 位	担保金额(万元)	类型	担保期限
三明建行梅列支行	三明新型建材总厂	2,500.00	短期借款	2005.6.29---2006.6.28
招商银行东水支行	福建省建福散装水泥有限公司	105.00	银行承兑汇票	2005.3.23-2005.9.23
招商银行东水支行	福建省建福散装水泥有限公司	175.00	银行承兑汇票	2005.1.2-2005.7.28
厦门建行	厦门金福鹭建材有限公司	200.00	借款	2004-7-29至2005-7-29
厦门建行	厦门金福鹭建材有限公司	200.00	借款	2004-10-12至2005-10-8
厦门建行	厦门金福鹭建材有限公司	200.00	借款	2005-4-26至2006.4.29
厦门建行	厦门金福鹭建材有限公司	300.00	银行承兑汇票	2005-4-26至2005-7-24
厦门建行	厦门金福鹭建材有限公司	300.00	银行承兑汇票	2005-5-25至2005-8-22
永安农行	永安金银湖有限公司	1,000.00	长期借款	2005.5.17-2008.8.17
永安农行	永安金银湖有限公司	2,000.00	长期借款	2005.5.17-2009.8.17
永安农行	永安金银湖有限公司	5,000.00	长期借款	2005.5.17-2010.5.17
合计		11,980.00		

2、公司的参股公司厦门建福散装水泥有限公司期末对外担保的借款余额 1,289 万元，已逾期未还，本公司对其的投资比例为 25%，2004 年已将其的长期投资全额计提减值准备。

3、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 2,236.75 万元，已逾期未还，本公司对其的投资比例为 44.93%。

4、公司的控股子公司厦门金福鹭建材有限公司为公司的参股子公司福建省永定兴鑫水泥有限公司担保借款 2400 万元。

5、公司的控股子公司厦门建福散装水泥运输有限公司为公司的参股子公司福建省永定兴鑫水泥有限公司担保借款 500 万元。

6、未到期的商业承兑汇票贴现 2000 万元。

## 八、承诺事项

本期无重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、子公司福建省永安金银湖建材有限公司日产 2500 吨新型干法水泥熟料生产线建成，于 2005 年 7 月 28 日成功点火。

2、福建水泥股份有限公司第四届董事会第九次会议通过了《关于为福建省永安金银湖水水泥有限公司流动资金贷款 4000 万元提供担保的议案》决议。该项担保待金银湖公司固定资产形成后，以其机器设备、房产作为抵押物重新办理抵押，以置出本公司为其提供的全额担保。根据同股同权原则，应由金银湖公司另一股东——三明市闽新（集团）建材有限公司承担的担保责任 20%部分由其向本公司提供反担保。

3、2005 年 7 月 26 日收到兴业银行 2004 年度红利 3,528,712 元。

## 十、其他重要事项

本期无其他重要事项。

### 十一、非经常性损益

非经常性损益项目	金额(元)
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	5,442,043.14
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-507,166.13
所得税影响数	-1,628,509.41
净利润影响合计	3,306,367.60

### 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章(如设置总会计师，还须由总会计师签名并盖章)的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

董事长：黄建民

福建水泥股份有限公司  
2005年8月26日