

# 福建水泥股份有限公司

## 2007 年半年度报告摘要

### §1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 董事周国平，委托黄建民董事出席

董事林顺贵，委托黄建民董事出席

独立董事颜永明，委托于宁杰独立董事出席

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人黄建民、主管会计工作负责人高麟及会计机构负责人（会计主管人员）许建才声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

### §2 上市公司基本情况

#### 2.1 公司基本情况简介

|         |                         |                                    |
|---------|-------------------------|------------------------------------|
| 股票简称    | 福建水泥                    |                                    |
| 股票代码    | 600802                  |                                    |
| 上市证券交易所 | 上海证券交易所                 |                                    |
|         | 董事会秘书                   | 证券事务代表                             |
| 姓名      | 林成潮                     | 林国金                                |
| 联系地址    | 福州市杨桥东路 118 号宏杨新城建福大厦   | 福州市杨桥东路 118 号宏杨新城建福大厦              |
| 电话      | 0591-87617751           | 0591-87617751 或 0591-87517808-1508 |
| 传真      | 0591-87527300           | 0591-87527300                      |
| 电子信箱    | dmccement@pub5.fz.fj.cn | dmccement@pub5.fz.fj.cn            |

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

|              | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产          | 2,934,352,673.29 | 1,775,441,165.86 | 65.27            |
| 所有者权益(或股东权益) | 1,815,232,496.72 | 692,374,221.16   | 162.18           |
| 每股净资产(元)     | 4.75             | 1.81             | 162.18           |
|              | 报告期(1-6月)        | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业利润         | 41,985,712.52    | -31,046,995.17   | 235.23           |

|                 |               |                |              |
|-----------------|---------------|----------------|--------------|
| 利润总额            | 39,715,103.27 | -31,353,769.25 | 226.67       |
| 净利润             | 36,174,378.79 | -31,300,082.90 | 215.57       |
| 扣除非经常性损益的净利润    | 24,385,229.71 | -12,372,708.32 | 297.09       |
| 基本每股收益(元)       | 0.0947        | -0.104         | 191.19       |
| 稀释每股收益(元)       | 0.0947        | -0.104         | 191.19       |
| 净资产收益率(%)       | 1.9928        | -5.020         | 增加 7.01 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 29,126,760.66 | -66,643,918.62 | 143.71       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.08          | -0.22          | 134.48       |

## 2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目          | 金额            |
|-------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益         | -1,586.29     |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -2,269,022.96 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 14,059,758.33 |
| 合计                | 11,789,149.08 |

## 2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

## §3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

### 3.2 股东数量和持股情况

单位:股

|                 |        |          |             |             |            |
|-----------------|--------|----------|-------------|-------------|------------|
| 报告期末股东总数        | 54,818 |          |             |             |            |
| 前十名股东持股情况       |        |          |             |             |            |
| 股东名称            | 股东性质   | 持股比例 (%) | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 福建省建材（控股）有限责任公司 | 国有法人   | 28.77    | 109,883,670 | 109,883,670 |            |
| 中国建筑材料集团公司      | 国有法人   | 7.88     | 30,090,951  | 30,090,951  |            |
| 福建投资开发总公司       | 国有法人   | 4.56     | 17,413,000  | 17,413,000  |            |
| 福建省华兴           | 国有法人   | 1.01     | 3,845,319   | 3,845,319   |            |

|                    |       |                                                                                  |           |           |        |
|--------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| 集团有限责任<br>公司       |       |                                                                                  |           |           |        |
| 中国长城资<br>产管理公司     | 国有法人  | 0.76                                                                             | 2,909,681 | 2,909,681 | 未知     |
| 杭州春天机<br>械有限公司     | 境外法人  | 0.45                                                                             | 1,709,055 | 0         | 未知     |
| 张国荣                | 境内自然人 | 0.34                                                                             | 1,300,000 | 0         | 未知     |
| 上海浪花投<br>资有限公司     | 未知    | 0.26                                                                             | 1,000,000 | 0         | 未知     |
| 何逸康                | 境内自然人 | 0.22                                                                             | 849,660   | 0         | 未知     |
| 余军锋                | 境内自然人 | 0.19                                                                             | 722,000   | 0         | 未知     |
| 前十名无限售条件股东持股情况     |       |                                                                                  |           |           |        |
| 股东名称               |       | 持有无限售条件股份数量                                                                      |           |           | 股份种类   |
| 杭州春天机械有限公司         |       | 1,709,055                                                                        |           |           | 人民币普通股 |
| 张国荣                |       | 1,300,000                                                                        |           |           | 人民币普通股 |
| 上海浪花投资有限公司         |       | 1,000,000                                                                        |           |           | 人民币普通股 |
| 何逸康                |       | 849,660                                                                          |           |           | 人民币普通股 |
| 余军锋                |       | 722,000                                                                          |           |           | 人民币普通股 |
| 金玉枝                |       | 677,200                                                                          |           |           | 人民币普通股 |
| 史定亮                |       | 649,000                                                                          |           |           | 人民币普通股 |
| 王玲玲                |       | 515,000                                                                          |           |           | 人民币普通股 |
| 上海晶赢贸易发展有限公司       |       | 510,119                                                                          |           |           | 人民币普通股 |
| 于爱君                |       | 500,000                                                                          |           |           | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 |       | 持有有限售条件股份的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。 |           |           |        |

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

## §4 董事、监事和高级管理人员

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 姓名  | 职务   | 年初持股数  | 本期增持股份数量 | 本期减持股数量 | 期末持股数  | 变动原因   |
|-----|------|--------|----------|---------|--------|--------|
| 林锦瑞 | 副董事长 | 13,598 |          | 3,000   | 10,598 | 二级市场转让 |

## §5 董事会报告

## 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品   | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|-----------|----------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业       |                |                |         |                 |                 |                |
| 主营(水泥) 业务 | 557,905,247.10 | 401,643,181.82 | 28.01   | 34.83           | 38.16           | 减少 1.73 个百分点   |
| 分产品       |                |                |         |                 |                 |                |
| 水泥        | 549,301,841.22 | 393,873,810.48 | 28.30   | 46.48           | 52.42           | 减少 2.80 个百分点   |
| 商品熟料      | 8,567,950.59   | 7,737,881.25   | 9.69    | -74.36          | -74.77          | 增加 1.47 个百分点   |

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入           | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|----------------|---------------|
| 福建 | 556,675,247.10 | 34.82         |
| 江西 | 1,230,000.00   | 39.48         |

## 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

## 5.4 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

□适用 √不适用

## 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

□适用 √不适用

## 5.6 募集资金使用情况

## 5.6.1 募集资金运用

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 募集资金总额                       | 16,268.3303 |        | 本年度已使用募集资金总额 |        |          | 998.4503    |
|------------------------------|-------------|--------|--------------|--------|----------|-------------|
|                              |             |        | 已累计使用募集资金总额  |        |          | 16,268.3303 |
| 承诺项目                         | 拟投入金额       | 是否变更项目 | 实际投入金额       | 产生收益情况 | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益    |
| 无烟煤技术改造项目                    | 4,732       | 否      | 4,485.09     |        | 是        | 是           |
| 粘土预均化烘干与石灰石破碎系统技术改造工程        | 4,804       | 是      | 0            |        |          |             |
| 肖厝开发区 20 万吨水泥粉磨站、10 万吨散装水泥中转 | 4,612       | 是      | 0            |        |          |             |

|                        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |  |    |    |
|------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|----|----|
| 库、10 万立方米商品混凝土搅拌站项目    |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |  |    |    |
| 顺昌水泥厂后续工作（归还兼并债务）      | 5,000  | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 5,000    |  | 是  | 是  |
| 合计                     | 19,148 | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 9,485.09 |  | -- | -- |
| 未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目） |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |  |    |    |
| 变更原因及变更程序说明（分具体项目）     |        | <p>1、该项目因生产工艺改变和新技术出现，未投入。经公司 2002 年度股东大会批准，变更 1150 万元投资福州粉磨站加装辊压机节能技术改造项目，变更 2373.79 万元用于补充公司流动资金。</p> <p>2、由于公司已对建福厂水泥磨进行技改，水泥粉磨能力大幅提高，同时肖厝开发区（现为泉港开发区）对环保的要求较高，解决粉尘污染需较大投资，经公司 2000 年度股东大会批准，将建设年产 20 万吨水泥粉磨站改为建设年中转 25 万吨袋装水泥仓库，散装水泥中转库中转能力由年中转 10 万吨增加为 15 万吨；改变投资方式，由我司全资投入改为合资组建泉州市泉港金泉福建建材有限公司（控股子公司）共同投入。经 2006 年度股东大会批准，将 10 万立方米商品混凝土搅拌站项目资金变更为公司漳州水泥厂二线扩建工程，即建设一条 60 万吨/年高品质水泥生产能力的水泥粉磨生产线。</p> |          |  |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |  |    |    |

#### 5.6.2 变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

|                                   |                                                                                      |            |            |        |          |          |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------|----------|----------|
| 变更投资项目的资金总额                       | 6,772.5303                                                                           |            |            |        |          |          |
| 变更后的项目                            | 对应的原承诺项目                                                                             | 变更项目拟投入金额  | 实际投入金额     | 产生收益情况 | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益 |
| 福州粉磨站加装辊压机节能技术改造项目                | 粘土预均化烘干与石灰石破碎系统技术改造工程                                                                | 1,150      | 1,150      |        | 是        | 是        |
| 补充流动资金                            |                                                                                      | 2,373.79   | 2,373.79   |        | 是        | 是        |
| 泉港 25 万吨袋装水泥仓库、15 万吨散装水泥中转库（一期项目） | 肖厝开发区 20 万吨水泥粉磨站、10 万吨散装水泥中转库                                                        | 2,250.29   | 2,261      |        | 否        | 否        |
| 公司漳州水泥厂二线扩建工程                     | 肖厝开发区 10 万立方米商品混凝土搅拌站项目                                                              | 998.4503   | 998.4503   |        | 是        | 在建       |
| 合计                                | --                                                                                   | 6,772.5303 | 6,783.2403 |        | --       | --       |
| 未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）            | 1、公司根据开发区建设进展情况，择机实施项目。由于泉港区水泥市场未能达到预期需求，加上泉州铁路运输归属地方铁路，运输成本偏高，导致一期项目开业以来一直未能达到预期效益。 |            |            |        |          |          |

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐适用 ☒不适用

5.8 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

|         |                                                                                                                                       |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 业绩预告情况  | <input type="checkbox"/> 亏损 <input type="checkbox"/> 同向大幅上升<br><input type="checkbox"/> 同向大幅下降 <input checked="" type="checkbox"/> 扭亏 |
| 业绩预告的说明 | 公司上半年已实现净利润 3646.145 万元，7-9 月为公司水泥销售的相对平稳期，对比上年 1-9 月净利润-2913.33 万元，预计本年 1-9 月经营业绩将大幅上升，可实现的累计净利润在 5000 万元以上。                         |

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐适用 ☒不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

☐适用 ☒不适用

6.1.2 出售资产

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售或置出资产 | 出售日 | 交易价格 | 本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 |
|------|----------|-----|------|------------------------|---------|--------------------|-----------------|-----------------|
|------|----------|-----|------|------------------------|---------|--------------------|-----------------|-----------------|

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

☒适用 ☐不适用

6.2 担保事项

☒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） |                 |       |        |                                 |        |               |
|----------------------|-----------------|-------|--------|---------------------------------|--------|---------------|
| 担保对象名称               | 发生日期（协议签署日）     | 担保金额  | 担保类型   | 担保期                             | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 福建省永定兴鑫水泥有限公司        | 2004 年 2 月 23 日 | 2,400 | 连带责任担保 | 2004 年 2 月 23 日~2009 年 2 月 22 日 | 否      | 是             |

|                                     |                 |     |        |                                 |   |   |
|-------------------------------------|-----------------|-----|--------|---------------------------------|---|---|
| 福建省永定兴鑫水泥有限公司                       | 2004 年 3 月 22 日 | 500 | 连带责任担保 | 2004 年 3 月 22 日~2009 年 3 月 21 日 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计                         |                 |     |        | 0                               |   |   |
| 报告期末担保余额合计（A）                       |                 |     |        | 2,900                           |   |   |
| 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                     |                 |     |        | 4,900                           |   |   |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                   |                 |     |        | 18,900                          |   |   |
| 公司担保总额（包括对子公司的担保）                   |                 |     |        |                                 |   |   |
| 担保总额（A+B）                           |                 |     |        | 21,602.20                       |   |   |
| 担保总额占公司净资产的比例                       |                 |     |        | 11.85                           |   |   |
| 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                               |   |   |

### 6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

| 关联方             | 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       | 发生额          | 余额   |
| 厦门建福散装水泥有限公司    | 0        | 41.97    | 0            | 0    |
| 三明新型建材总厂        | 1,416.11 | 1,316.84 | 0            | 0    |
| 三明新材供销公司        | 0        | 225.62   | 0            | 0    |
| 盛唐广告公司          | 0.63     | 199.13   | 0            | 0    |
| 永安建福水泥运输公司      | 0        | 102.38   | 0            | 0    |
| 福建省永安金银湖水泥有限公司  | 0        | 261.06   | 0            | 0    |
| 福建省永定兴鑫水泥有限公司   | 1.74     | -13.57   | 0            | 0    |
| 永安市建福设备安装维修有限公司 | 0        | 20       | 0            | 0    |
| 莆田建福大厦          | 10.00    | 22.59    | 0            | 3.12 |
| 泉州泉港金泉福建建材有限公司  | 22.70    | 113.66   | 0            | 0    |
| 漳州金石新型建材有限公司    | 0        | 543.6    | 0            | 0    |
| 合计              | 1,451.18 | 2,833.28 | 0            | 3.12 |

其中: 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 万元, 余额 0 万元

## 6.4 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

## 6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

## 6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

√适用 □不适用

| 序号          | 股票代码   | 简称   | 持股数量<br>(股) | 占该公司股权比例<br>(%) | 初始投资成本<br>(元) | 会计核算科目   |
|-------------|--------|------|-------------|-----------------|---------------|----------|
| 1           | 601166 | 兴业银行 | 32,079,200  | 0.64            | 37,159,400.00 | 可供出售金融资产 |
| 2           | 000723 | S 天宇 | 1,224,075   | 0.88            | 2,121,730.00  | 长期股权投资   |
| 期末持有的其他证券投资 |        |      | --          | --              | 0             | --       |
| 合计          |        |      | --          | --              | 39,281,130.00 | --       |

## 6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

√适用 □不适用

| 持有对象名称     | 最初投资成本<br>(元) | 持股数量(股)   | 占该公司股权比例<br>(%) | 期末账面价值<br>(元) |
|------------|---------------|-----------|-----------------|---------------|
| 兴业证券股份有限公司 | 2,925,873.26  | 2,310,000 | 0.25            | 2,925,873.26  |
| 小计         | 2,925,873.26  | 2,310,000 | —               | 2,925,873.26  |

## 6.5.3 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

## (1) 公司莆田建福大厦拍卖转让

2007 年 7 月 23 日, 公司通过福建汇德丰拍卖行有限公司成功拍卖了莆田建福大厦(含大厦配套资产), 自然人黄金章先生以 3411 万元取得拍卖标的物。莆田建福大厦整幢大楼(以下称“大楼”)为本公司所有, 一同转让的配套资产归属莆田建福大厦有限公司(本公司拥有权益 90%)所有。截止 2006 年 12 月 31 日(评估基准日), 大楼及配套资产账面原值为 26,526,933.43 元(其中大楼资产帐面原值为 23,396,936.83 元), 大楼及配套资产账面净值为 18,650,380.57 元(其中大楼资产帐面净值为 18,270,698.17 元), 评估值 25,977,218.85 元(其中大楼资产评估值为 25,486,693.35 元)。

上述资产转让协议于 2007 年 7 月 26 日签订。目前, 本公司正按合同约定办理交付相关实物资产, 并就协商上述资产转让所得分配及大厦公司清算事宜。

## §7 财务报告

## 7.1 审计意见

|      |           |
|------|-----------|
| 财务报告 | √未经审计 □审计 |
|------|-----------|

## 7.2 财务报表

**合并资产负债表**  
2007 年 06 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 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 222,612,502.43   | 220,445,630.33   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 50,093,985.91    | 73,119,799.43    |
| 应收账款          |    | 63,814,682.65    | 37,487,098.26    |
| 预付款项          |    | 42,623,357.77    | 23,617,910.11    |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 66,852,148.56    | 48,402,093.04    |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 156,664,343.47   | 142,949,775.25   |
| 其中：消耗性生物资产    |    | 239,462.51       |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 602,661,020.79   | 546,022,306.42   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 发放贷款及垫款       |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    | 1,125,659,128.00 |                  |
| 持有至到期投资       |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 52,000,873.03    | 78,813,278.06    |
| 投资性房地产        |    | 5,117,079.73     | 5,182,728.73     |
| 固定资产          |    | 903,543,526.19   | 936,860,990.19   |
| 在建工程          |    | 46,061,793.59    | 7,167,218.11     |
| 工程物资          |    | 6,254,133.20     | 6,607,574.05     |
| 固定资产清理        |    | 4,800.00         |                  |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 120,238,673.19   | 121,351,615.98   |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    | 30,187,049.69    | 30,892,353.99    |
| 递延所得税资产       |    | 42,624,595.88    | 42,543,100.33    |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 2,331,691,652.50 | 1,229,418,859.44 |
| 资产总计          |    | 2,934,352,673.29 | 1,775,441,165.86 |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  | 571,000,000.00   | 538,040,000.00   |
| 向中央银行借款              |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放            |  |                  |                  |
| 拆入资金                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  | 135,830,000.00   | 150,220,000.00   |
| 应付账款                 |  | 70,481,163.82    | 81,070,603.01    |
| 预收款项                 |  | 22,562,230.35    | 24,685,000.20    |
| 卖出回购金融资产款            |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬               |  | 4,152,916.69     | 6,360,444.65     |
| 应交税费                 |  | 13,862,563.77    | 29,429,076.32    |
| 应付利息                 |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  | 926,000.00       |                  |
| 其他应付款                |  | 78,265,133.60    | 60,032,723.49    |
| 应付分保账款               |  |                  |                  |
| 保险合同准备金              |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款              |  |                  |                  |
| 代理承销证券款              |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 2,496,389.40     | 2,304,389.40     |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 899,576,397.63   | 892,142,237.07   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 163,000,000.00   | 133,000,000.00   |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 13,613,210.96    | 14,355,210.96    |
| 专项应付款                |  | 14,000,000.00    | 14,000,000.00    |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  | 21,413,257.91    | 21,413,257.91    |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 212,026,468.87   | 182,768,468.87   |
| 负债合计                 |  | 1,111,602,866.50 | 1,074,910,705.94 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  |                  | 381,873,666.00   |
| 资本公积                 |  |                  | 220,516,615.43   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  |                  | 35,077,235.54    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  |                  | 54,906,704.19    |
| 外币报表折算差额             |  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |  | 1,815,232,496.72 | 692,374,221.16   |
| 少数股东权益               |  |                  | 8,156,238.76     |
| 所有者权益合计              |  |                  | 700,530,459.92   |
| 负债和所有者权益总计           |  | 2,934,352,673.29 | 1,775,441,165.86 |

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

**母公司资产负债表**  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：福建水泥股份有限公司

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 182,632,696.45   | 188,906,620.52   |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 40,400,000.00    | 49,043,143.38    |
| 应收账款          |    | 28,207,144.26    | 16,243,034.34    |
| 预付款项          |    | 38,887,364.37    | 19,971,082.04    |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 74,627,344.49    | 57,141,580.34    |
| 存货            |    | 120,867,569.83   | 113,085,328.95   |
| 其中：消耗性生物资产    |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 485,622,119.40   | 444,390,789.57   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    | 1,125,659,128.00 |                  |
| 持有至到期投资       |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 231,704,899.74   | 258,517,304.77   |
| 投资性房地产        |    | 5,117,079.73     | 5,182,728.73     |
| 固定资产          |    | 620,425,548.08   | 647,564,021.89   |
| 在建工程          |    | 37,480,241.26    | 6,775,564.36     |
| 工程物资          |    | 6,254,133.20     | 6,599,074.05     |
| 固定资产清理        |    |                  |                  |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 113,137,653.33   | 113,981,301.00   |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    | 19,353,509.61    | 19,954,940.67    |
| 递延所得税资产       |    | 41,403,880.87    | 41,403,880.87    |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 2,200,536,073.82 | 1,099,978,816.34 |
| 资产总计          |    | 2,686,158,193.22 | 1,544,369,605.91 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 486,500,000.00   | 470,500,000.00   |
| 交易性金融负债       |    |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付票据                 |  | 120,830,000.00   | 146,220,000.00   |
| 应付账款                 |  | 64,118,818.79    | 58,449,879.13    |
| 预收款项                 |  | 18,259,656.10    | 18,897,718.25    |
| 应付职工薪酬               |  | 2,365,374.24     | 4,479,787.11     |
| 应交税费                 |  | 10,377,610.96    | 18,116,607.70    |
| 应付利息                 |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 其他应付款                |  | 59,091,897.36    | 49,020,624.25    |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 1,296,389.40     | 1,104,389.40     |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 762,839,746.85   | 766,789,005.84   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 63,000,000.00    | 33,000,000.00    |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 11,813,210.96    | 12,555,210.96    |
| 专项应付款                |  | 14,000,000.00    | 14,000,000.00    |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  | 21,413,257.91    | 21,413,257.91    |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 110,226,468.87   | 80,968,468.87    |
| 负债合计                 |  | 873,066,215.72   | 847,757,474.71   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 381,873,666.00   | 381,873,666.00   |
| 资本公积                 |  | 1,309,031,468.85 | 222,347,572.08   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 31,979,933.87    | 31,979,933.87    |
| 未分配利润                |  | 90,206,908.78    | 60,410,959.25    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,813,091,977.50 | 696,612,131.20   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,686,158,193.22 | 1,544,369,605.91 |

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

**合并利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：福建水泥股份有限公司

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |    | 574,595,015.64 | 416,538,605.58 |
| 其中：营业收入               |    | 574,595,015.64 | 416,538,605.58 |
| 利息收入                  |    |                |                |
| 已赚保费                  |    |                |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                |                |
| 二、营业总成本               |    | 416,835,024.75 | 298,887,859.63 |
| 其中：营业成本               |    | 416,835,024.75 | 298,887,859.63 |
| 利息支出                  |    |                |                |
| 手续费及佣金支出              |    |                |                |
| 退保金                   |    |                |                |
| 赔付支出净额                |    |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |    |                |                |
| 保单红利支出                |    |                |                |
| 分保费用                  |    |                |                |
| 营业税金及附加               |    | 4,745,606.48   | 3,159,874.13   |
| 销售费用                  |    | 61,851,525.98  | 68,211,613.03  |
| 管理费用                  |    | 41,439,616.65  | 65,953,119.37  |
| 财务费用                  |    | 27,317,361.09  | 25,111,553.67  |
| 资产减值损失                |    | -10,772,244.86 | -6,517,436.26  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |    | 8,807,586.97   | 7,220,982.82   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 346,994.97     | 3,691,785.55   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |    |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |    | 41,985,712.52  | -31,046,995.17 |
| 加：营业外收入               |    | 68,365.00      | 51,947.50      |
| 减：营业外支出               |    | 2,338,974.25   | 358,721.58     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 39,715,103.27  | -31,353,769.25 |
| 减：所得税费用               |    | 3,253,653.17   | 836,812.27     |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |    | 36,461,450.10  | -32,190,581.52 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |    | 36,174,378.79  | -31,300,082.90 |
| 少数股东损益                |    | 287,071.31     | -890,498.62    |
| 六、每股收益：               |    |                |                |
| （一）基本每股收益             |    | 0.0947         | -0.104         |
| （二）稀释每股收益             |    | 0.0947         | -0.104         |

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

**母公司利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：福建水泥股份有限公司

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                |    | 496,409,049.38 | 375,916,869.85 |
| 减：营业成本                |    | 376,226,822.40 | 297,135,846.71 |
| 营业税金及附加               |    | 3,418,966.39   | 2,365,220.87   |
| 销售费用                  |    | 50,447,929.63  | 46,961,272.17  |
| 管理费用                  |    | 34,582,547.53  | 55,103,593.28  |
| 财务费用                  |    | 19,974,338.88  | 18,948,033.48  |
| 资产减值损失                |    | -11,458,278.88 | -6,999,380.55  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 8,807,586.97   | 7,220,497.55   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 346,994.97     | 3,691,785.55   |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 32,024,310.40  | -30,377,218.56 |
| 加：营业外收入               |    | 53,365.00      | 15,285.00      |
| 减：营业外支出               |    | 2,281,725.87   | 328,583.25     |
| 其中：非流动资产处置净损失         |    |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 29,795,949.53  | -30,690,516.81 |
| 减：所得税费用               |    |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 29,795,949.53  | -30,690,516.81 |
| 五、每股收益：               |    |                |                |
| （一）基本每股收益             |    | 0.08           | -0.08          |
| （二）稀释每股收益             |    | 0.08           | -0.08          |

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

合并现金流量表  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 福建水泥股份有限公司

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <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            |    | 666,854,782.42 | 493,731,938.05 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |    |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |    |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |    |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |    |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |    |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |    |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |    |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |    |                |                |
| 收到的税费返还                   |    |                | 795.82         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 12,323,985.36  | 16,796,412.57  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 679,178,767.78 | 510,529,146.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 450,459,643.24 | 394,246,075.19 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |    |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |    |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |    |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |    |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 45,402,315.90  | 61,994,976.97  |
| 支付的各项税费                   |    | 81,319,718.96  | 47,316,226.16  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 72,870,329.02  | 73,615,786.74  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 650,052,007.12 | 577,173,065.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 29,126,760.66  | -66,643,918.62 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 4,000,485.27   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 8,460,592.00   | 3,528,712.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 246,381.50     | 135,775.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 8,706,973.50   | 7,664,972.27   |

|                                  |  |                |                |
|----------------------------------|--|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金          |  | 33,016,546.25  | 13,147,008.92  |
| 投资支付的现金                          |  | 10,000,000.00  |                |
| 质押贷款净增加额                         |  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额              |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金                   |  | 14,122,100.00  | 1,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                       |  | 57,138,646.25  | 14,147,008.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额                    |  | -48,431,672.75 | -6,482,036.65  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>            |  |                |                |
| 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                        |  | 495,579,573.04 | 222,120,000.00 |
| 发行债券收到的现金                        |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                   |  | 586,885.52     | 22,321.62      |
| 筹资活动现金流入小计                       |  | 496,166,458.56 | 222,142,321.62 |
| 偿还债务支付的现金                        |  | 446,817,921.30 | 166,300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金                |  | 26,711,044.37  | 20,215,840.27  |
| 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                   |  | 1,165,708.70   | 32,900.00      |
| 筹资活动现金流出小计                       |  | 474,694,674.37 | 186,548,740.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                    |  | 21,471,784.19  | 35,593,581.35  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>        |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>            |  | 2,166,872.10   | -37,532,373.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额                   |  | 220,445,630.33 | 177,701,629.81 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>            |  | 222,612,502.43 | 140,169,255.89 |
| <b>补充资料</b>                      |  |                |                |
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |  |                |                |
| 净利润                              |  | 36,461,450.10  | -32,190,581.52 |
| 加：资产减值准备                         |  | -10,772,244.86 | -6,517,436.26  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          |  | 36,505,852.56  | 39,730,035.65  |
| 无形资产摊销                           |  | 2,035,850.13   | 1,884,837.97   |
| 长期待摊费用摊销                         |  | 1,147,839.93   | 6,701,221.51   |
| 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） |  | 75,055.11      | -11,062.50     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |  |                | 3,290.42       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |  |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  |  | 26,263,995.48  | 24,576,146.25  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |  | -8,807,586.97  | -7,220,982.82  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             |  | -81,495.55     |                |

|                              |  |                |                |
|------------------------------|--|----------------|----------------|
| 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）             |  | -12,788,568.22 | -22,385,791.40 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）        |  | -26,635,174.05 | -57,263,021.70 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）        |  | -14,278,213.00 | -13,950,574.22 |
| 其他                           |  |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                |  | 29,126,760.66  | -66,643,918.62 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |  |                |                |
| 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                     |  |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |  |                |                |
| 现金的期末余额                      |  | 222,612,502.43 | 140,169,255.89 |
| 减：现金的期初余额                    |  | 220,445,630.33 | 177,701,629.81 |
| 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                 |  | 2,166,872.10   | -37,532,373.92 |

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

## 母公司现金流量表

2007 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 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <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            |    | 576,839,399.68 | 449,038,456.68 |
| 收到的税费返还                   |    |                | 795.82         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 9,959,521.93   | 6,085,821.69   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 586,798,921.61 | 455,125,074.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 400,278,901.88 | 348,408,352.69 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 39,543,207.98  | 57,755,032.94  |
| 支付的各项税费                   |    | 54,669,081.00  | 39,236,136.63  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 60,799,290.56  | 42,639,087.25  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 555,290,481.42 | 488,038,609.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 31,508,440.19  | -32,913,535.32 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 3,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 8,460,592.00   | 3,528,712.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                | 135,775.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 8,460,592.00   | 6,664,487.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 22,175,574.52  | 2,039,384.35   |
| 投资支付的现金                   |    | 10,000,000.00  |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 14,122,100.00  |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 46,297,674.52  | 2,039,384.35   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -37,837,082.52 | 4,625,102.65   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 419,522,000.00 | 176,720,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 566,870.30     | 22,321.62      |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 420,088,870.30 | 176,742,321.62 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 398,720,000.00 | 162,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 20,148,443.34  | 15,103,374.70  |

|                                  |  |                |                |
|----------------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金                   |  | 1,165,708.70   | 32,900.00      |
| 筹资活动现金流出小计                       |  | 420,034,152.04 | 177,136,274.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                    |  | 54,718.26      | -393,953.08    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>        |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>            |  | -6,273,924.07  | -28,682,385.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额                   |  | 188,906,620.52 | 153,103,275.99 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>            |  | 182,632,696.45 | 124,420,890.24 |
| <b>补充资料</b>                      |  |                |                |
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |  |                |                |
| 净利润                              |  | 29,795,949.53  | -30,690,516.81 |
| 加：资产减值准备                         |  | -11,458,278.88 | -6,999,380.55  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          |  | 25,393,762.80  | 29,777,003.33  |
| 无形资产摊销                           |  | 1,766,555.01   | 1,818,914.40   |
| 长期待摊费用摊销                         |  | 505,768.36     | 1,496,871.77   |
| 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） |  | 73,168.82      | -5,000.00      |
| 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）              |  |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |  | 18,975,711.30  | 18,408,533.61  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |  | -8,807,586.97  | -7,220,497.55  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |  |                |                |
| 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）                 |  | -7,782,240.88  | -21,039,630.80 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            |  | -25,600,913.02 | -19,372,081.36 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            |  | 8,646,544.12   | 912,248.64     |
| 其他                               |  |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    |  | 31,508,440.19  | -32,913,535.32 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |  |                |                |
| 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                         |  |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |  |                |                |
| 现金的期末余额                          |  | 182,632,696.45 | 124,420,890.24 |
| 减：现金的期初余额                        |  | 188,906,620.52 | 153,103,275.99 |
| 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                     |  | -6,273,924.07  | -28,682,385.75 |

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

# 合并所有者权益变动表

## 2007 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                      | 本期金额           |                  |       |               |        |               |    |              | 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)      | 资本公积             | 减：库存股 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 |              |                  |         |
| 一、上年年末余额                | 381,873,666.00 | 220,516,615.43   |       | 35,077,235.54 |        | 54,906,704.19 |    | 8,156,238.76 | 700,530,459.92   |         |
| 加：会计政策变更                |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| 前期差错更正                  |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| 二、本年初余额                 | 381,873,666.00 | 220,516,615.43   |       | 35,077,235.54 |        | 54,906,704.19 |    | 8,156,238.76 | 700,530,459.92   |         |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）   |                | 1,086,683,896.77 |       |               |        | 36,174,378.79 |    | －638,928.69  | 1,122,219,346.87 |         |
| （一）净利润                  |                |                  |       |               |        | 36,174,378.79 |    | 287,071.31   | 36,461,450.10    |         |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失      |                | 1,086,683,896.77 |       |               |        |               |    |              | 1,086,683,896.77 |         |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额      |                | 1,088,499,728.00 |       |               |        |               |    |              | 1,088,499,728.00 |         |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| 4．其他                    |                | －1,815,831.23    |       |               |        |               |    |              | －1,815,831.23    |         |
| 上述（一）和（二）小计             |                | 1,086,683,896.77 |       |               |        | 36,174,378.79 |    | 287,071.31   | 1,123,145,346.87 |         |
| （三）所有者投入和减少资本           |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| 1．所有者投入资本               |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额        |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| 3．其他                    |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| （四）利润分配                 |                |                  |       |               |        |               |    | －926,000.00  | －926,000.00      |         |
| 1．提取盈余公积                |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| 2．提取一般风险准备              |                |                  |       |               |        |               |    | －926,000.00  | －926,000.00      |         |
| 3．对所有者（或股东）的分配          |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| 4．其他                    |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |
| （五）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．其他                    | 381,873,666.00 | 1,307,200,512.20 |       | 35,077,235.54 |        | 91,081,082.98 |    | 7,517,310.07 | 1,822,749,806.79 |         |
| 四、本期期末余额                |                |                  |       |               |        |               |    |              |                  |         |

单位:元 币种:人民币

| 项目                      | 上年同期金额         |                |       |               |        |               |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|
|                         | 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)      | 资本公积           | 减:库存股 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         |                |                |
| 一、上年年末余额                | 301,294,031.00 | 296,423,101.99 |       | 25,358,929.56 |        | 30,201,798.62 | -2,081,792.40  | 651,196,068.77 |
| 加:会计政策变更                |                |                |       | 5,869,129.90  |        | 11,526,328.55 | 2,081,792.40   | 38,084,202.61  |
| 前期差错更正                  |                |                |       |               |        |               |                |                |
| 二、本年初余额                 | 301,294,031.00 | 296,423,101.99 |       | 31,228,059.46 |        | 41,728,127.17 | 18,606,951.76  | 689,280,271.38 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)   | 80,579,635.00  | -75,906,486.56 |       | 3,849,176.08  |        | 13,178,577.02 | -10,450,713.00 | 11,250,188.54  |
| (一)净利润                  |                |                |       |               |        | 17,027,753.10 | 1,408,284.95   | 18,436,038.05  |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失      |                | 4,673,148.44   |       |               |        |               | 141,002.05     | 4,814,150.49   |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |               |        |               |                |                |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                | 2,053,135.37   |       |               |        |               | 141,002.05     | 2,194,137.42   |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |       |               |        |               |                |                |
| 4.其他                    |                | 2,620,013.07   |       |               |        |               |                | 2,620,013.07   |
| 上述(一)和(二)小计             |                | 4,673,148.44   |       |               |        | 17,027,753.10 | 1,549,287.00   | 23,250,188.54  |
| (三)所有者投入和减少资本           |                |                |       |               |        |               | -12,000,000.00 | -12,000,000.00 |
| 1.所有者投入资本               |                |                |       |               |        |               | -12,000,000.00 | -12,000,000.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额        |                |                |       |               |        |               |                |                |
| 3.其他                    |                |                |       |               |        |               |                |                |
| (四)利润分配                 |                |                |       | 3,849,176.08  |        | -3,849,176.08 |                |                |
| 1.提取盈余公积                |                |                |       | 3,849,176.08  |        | -3,849,176.08 |                |                |
| 2.提取一般风险准备              |                |                |       |               |        |               |                |                |
| 3.对所有者(或股东)的分配          |                |                |       |               |        |               |                |                |
| 4.其他                    | 80,579,635.00  | -80,579,635.00 |       |               |        |               |                |                |
| (五)所有者权益内部结转            | 80,579,635.00  | -80,579,635.00 |       |               |        |               |                |                |
| 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.其他                    | 381,873,666.00 | 220,516,615.43 |       | 35,077,235.54 |        | 54,906,704.19 | 8,156,238.76   | 700,530,459.92 |
| 四、本期期末余额                |                |                |       |               |        |               |                |                |

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

**母公司所有者权益变动表**  
2007 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                      | 本期金额           |                  |       |               |               |                  |
|-------------------------|----------------|------------------|-------|---------------|---------------|------------------|
|                         | 实收资本(或股本)      | 资本公积             | 减：库存股 | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额                | 381,873,666.00 | 222,347,572.08   |       | 31,979,933.87 | 60,410,959.25 | 696,612,131.20   |
| 加：会计政策变更                |                |                  |       |               |               |                  |
| 前期差错更正                  |                |                  |       |               |               |                  |
| 二、本年初余额                 | 381,873,666.00 | 222,347,572.08   |       | 31,979,933.87 | 60,410,959.25 | 696,612,131.20   |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）   |                | 1,086,683,896.77 |       |               | 29,795,949.53 | 1,116,479,846.30 |
| （一）净利润                  |                |                  |       |               | 29,795,949.53 | 29,795,949.53    |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失      |                | 1,086,683,896.77 |       |               | -             | 1,086,683,896.77 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额      |                | 1,088,499,728.00 |       |               |               | 1,088,499,728.00 |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                  |       |               |               |                  |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                  |       |               |               |                  |
| 4．其他                    |                | -1,815,831.23    |       |               |               | -1,815,831.23    |
| 上述（一）和（二）小计             |                | 1,086,683,896.77 |       |               | 29,795,949.53 | 1,116,479,846.30 |
| （三）所有者投入和减少资本           |                |                  |       |               |               |                  |
| 1．所有者投入资本               |                |                  |       |               |               |                  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额        |                |                  |       |               |               |                  |
| 3．其他                    |                |                  |       |               |               |                  |
| （四）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                    |                |                  |       |               |               |                  |
| （五）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．其他                    |                |                  |       |               |               |                  |
| 四、本期期末余额                | 381,873,666.00 | 1,309,031,468.85 |       | 31,979,933.87 | 90,206,908.78 | 1,813,091,977.50 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                      | 上年同期金额         |                |       |               |               |                |
|-------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|----------------|
|                         | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:库存股 | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额                | 301,294,031.00 | 298,254,058.64 |       | 23,045,529.66 | 34,411,967.76 | 657,005,587.06 |
| 加:会计政策变更                |                |                |       | 5,843,175.25  | 13,634,075.60 | 19,477,250.85  |
| 前期差错更正                  |                |                |       |               |               |                |
| 二、本年初余额                 | 301,294,031.00 | 298,254,058.64 |       | 28,888,704.91 | 48,046,043.36 | 676,482,837.91 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)   | 80,579,635.00  | -75,906,486.56 |       | 3,091,228.96  | 12,364,915.89 | 20,129,293.29  |
| (一)净利润                  |                |                |       |               | 15,456,144.85 | 15,456,144.85  |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失      |                | 4,673,148.44   |       |               |               | 4,673,148.44   |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |               |               |                |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                | 2,053,135.37   |       |               |               | 2,053,135.37   |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |       |               |               |                |
| 4.其他                    |                | 2,620,013.07   |       |               |               | 2,620,013.07   |
| 上述(一)和(二)小计             |                | 4,673,148.44   |       |               | 15,456,144.85 | 20,129,293.29  |
| (三)所有者投入和减少资本           |                |                |       |               |               |                |
| 1.所有者投入资本               |                |                |       |               |               |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额        |                |                |       |               |               |                |
| 3.其他                    |                |                |       |               |               |                |
| (四)利润分配                 |                |                |       | 3,091,228.96  | -3,091,228.96 |                |
| 1.提取盈余公积                |                |                |       | 3,091,228.96  | -3,091,228.96 |                |
| 2.对所有者(或股东)的分配          |                |                |       |               |               |                |
| 3.其他                    |                |                |       |               |               |                |
| (五)所有者权益内部结转            | 80,579,635.00  | -80,579,635.00 |       |               |               |                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)         | 80,579,635.00  | -80,579,635.00 |       |               |               |                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)         |                |                |       |               |               |                |
| 3.盈余公积弥补亏损              |                |                |       |               |               |                |
| 4.其他                    |                |                |       |               |               |                |
| 四、本期期末余额                | 381,873,666.00 | 222,347,572.08 |       | 31,979,933.87 | 60,410,959.25 | 696,612,131.20 |

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

### 7.3 报表附注

#### 7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新准则，并对新旧会计准则差异进行调整：

##### (1) 所得税

按照现行会计准则的规定，在首次执行日，公司全面比较了资产、负债的帐面价值与其计税基础，并将两者之间的差异以预计未来很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限确认了递延所得税资产 42,543,100.33 元、递延所得税负债 21,413,257.91 元。由此增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 21,129,842.42 元，其中归属于母公司的股东权益 21,128,825.67 元，归属于少数股东权益 1016.75 元。

##### (2) 少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益为 8,155,222.01 元，此外，如上述(1)所述，按照新会计准则归属于少数股东的权益 1016.75 元，新会计准则下少数股东权益计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 8,156,238.76 元。

##### (3) 可供出售金融资产

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认及计量》的规定，公司将原会计政策下按成本法核算的长期股权投资“兴业银行股票”于 2007 年 2 月 5 日该公司上市日后确认并改按可供出售金融资产核算，并将其公允价值变动形成的利得或损失计入所有者权益，该项变更增加公司期末合并及母公司股东权益 1,088,499,728.00 元。

#### 7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。