证券日报

证券代码:600802 证券简称:福建水泥 公告编号:2026-007

福建水泥股份有限公司 关于2026年度融资计划的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示:

● 根据公司年初资金结存情况,结合公司2026年度全面预算、本年项目贷款到期及公司现有的资金状况,2026年拟申请授信额度控制在33.97亿元以内,时点融资余额管控在203,935.78万元以内。

●特别风险提示:2025年末公司资产负债率72.32%。本议案将提交股东会审议。敬请广大投资者充分关注偿债风险。

福建水泥股份有限公司(以下简称公司)于2026年4月21日召开第十一届董事会第六次会议,审议通过《公司2026年度融资计划》(同意9票,反对0票,弃权0票),具体情况公告如下:

一、2025年度公司融资情况

经公司第十届董事会第十八次会议审议及2024年年度股东大会审议通过,同意公司2025年申请授信额度控制在33.17亿元以内,时点融资余额管控在240,918.43万元以内,具体融资执行情况详见下表:

融资单位		借款银行	2025年签署授信额度(万元)	2025年12月31日融资本金余额(万元)	2026年3月31日融资本金余额(万元)
母公司	福建水泥股份有限公司	农业银行顺昌支行	9,200	9,200	9,200
		招商银行福州分行	18,000	13,200	16,670
		浦发银行福州分行	20,000	20,000	15,000
		光大银行福州分行	10,000	10,000	12,000
		平安银行厦门分行	20,000	9,600	20,000
		福建省能源石化集团财务有限公司	60,000	55,600	50,600
		福建省建材(控股)有限责任公司	13,000	13,000	13,000
	母公司小计		150,200	130,600	136,470
权属公司	福建永安建福水泥有限公司	光大银行三明分行	10,000	7,500	7,312.50
		中国银行永安支行	5,000	5,000	5,000
	福建顺昌炼石水泥有限公司	福建省能源石化集团财务有限公司	12,000	2,488.15	2,488.15
		光大银行福州分行	9,000	4,050	4,050
	福建安砂建福水泥有限公司	中国银行永安支行	63,500	18,572.63	24,652.63
	权属公司小计		99,500	37,610.78	43,503.28
合计			249,700	168,210.78	179,973.28

二、2026年度授信额度、融资计划

根据公司年初资金结存情况,结合公司2026年度全面预算、本年项目贷款到期及公司现有的资金状况,2026年拟申请授信额度控制在33.97亿元以内,时点融资余额管控在203,935.78万元以内,计划明细如下表:

融资单位		借款银行	2026年授信额度计划(万元)	2026年融资计划(万元)
母公司	福建水泥股份有限公司	农业银行	9,200	9,200
		招商银行	30,000	18,000
		浦发银行	20,000	20,000
		光大银行	12,000	12,000
		平安银行	20,000	20,000
		福建省能源石化集团财务有限公司	80,000	55,600
		福建省建材(控股)有限责任公司	13,000	13,000
	母公司小计		184,200	147,800
权属公司	福建永安建福水泥有限公司	光大银行	10,000	10,000
		中国银行	5,000	5,000
	福建顺昌炼石水泥有限公司	光大银行	10,000	9,000
		福建省能源石化集团财务有限公司	12,000	2,488.15
	福建安砂建福水泥有限公司	中国银行	63,500	26,072.63
	权属公司小计		100,500	52,560.78
预留融资额度(民生银行、福建海峡银行、中国银行、厦门银行、中信银行、厦门国际银行、邮政储蓄、浙商银行、华夏银行、交通银行、建设银行、国家开发银行、兴业银行、光大银行、福建福能融资租赁股份有限公司等)			55,000	3,575
合计			339,700	203,935.78

说明:2026年计划中母公司、权属公司授信额度、融资计划以当前有意向的合作银行划分,实际融资时或因融资条件等因素导致融资主体或是融资银行的变化,届时以实际融资主体、融资银行和融资金额为准,公司合并总额度不变。如经营过程中时点融资余额超过年度计划,但在2026年度批准的授信额度内的,由公司党委会前置研究后授权总经理办公会决定。

三、公司资产抵、质押计划

为确保年度融资计划得以顺利实施,公司新增办理或原已办理抵质押资产在2026年度办理或继续办理相应抵、质押融资,具体计划如下:

1.继续以福建安砂建福水泥有限公司土地使用权及地上建筑物为抵押物为中国银行5.6亿元的项目贷款额度提供担保;

2.以福州建福大厦作为抵押物,继续向农业银行顺昌县支行申请融资额度9,200万元;

3.以1,500万股兴业银行股票作为质押物,继续向招商银行等金融机构申请融资额度3亿元;

4.以权属公司机器设备作为抵押物,计划向融资租赁公司申请融资,额度在2亿元以内。

上述基于当前实际已存在的抵质押情况及2026年度融资情况而制定的计划,届时以每笔实际融资担保为准。

四、实施期限

本计划可滚动实施,期限至下一年度融资计划生效时止。

五、特别风险提示

截至2025年12月31日,公司融资本金余额168,210.78万元,总负债24,7092.16万元,资产负债率72.32%。

本议案将提交股东会审议。

特此公告。

福建水泥股份有限公司董事会

2026年4月23日

公司代码:600802 公司简称:福建水泥

福建水泥股份有限公司 2025年年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

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

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本年度公司亏损,不向股东分配利润,也不进行公积金转增股本。

截至报告期末,母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

截至报告期末,母公司存在未弥补亏损,即未分配利润为-186,034,562.91元,但公司的盈余公积、资本公积尚可完全覆盖。在未弥补亏损完全弥补之前,公司将无法向股东进行利润分配。如果公司未来经营业绩好转,将及时提出弥补亏损方案,保障股东获得分红的权利。

第二节 公司基本情况

1、公司简介

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

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈胜祥	林国金
联系地址	福建省福州市晋安区塔头路396号福建能源石化大厦	福建省福州市晋安区塔头路396号福建能源石化大厦
电话	0591-87617751	0591-87617751
传真	0591-88561717	0591-88561717
电子信箱	chensx311@163.com	linzy2010@qq.com

2、报告期公司主要业务简介

(一)所处行业基本情况

公司所处行业为水泥行业。水泥是国民经济建设的基础原材料,具有耐腐蚀、耐高温、抗震等特点,广泛应用于工业建筑、民用建筑、交通工程、水利工程、海港工程、国防建设等新兴行业和工程建设。在目前的技术条件下,尚无成熟广泛使用的替代品。

1.水泥行业特点

水泥行业的发展与当地的固定资产投资尤其是房地产开发投资、传统基础设施建设及农村建设紧密相关,属于投资拉动型产业,具有周期性特征;同时,因水泥产品具有质重、价低、用量大的特点,水泥企业一般在石灰石资源丰富的地区建设熟料生产基地,在市场端附近建设水泥粉磨基地。水泥产品销售半径取决于运输费用和当地水泥价格,一般公路运输不超过200公里,铁路运输不超过500公里,水路运输优势销售半径在600-1000公里。受水泥生产厂选址布局的局限性及产品销售半径的影响,行业具有较强的区域性特点;行业因施工原因,亦受季节性天气影响,从全国范围来看,南方地区的春节及梅雨高温季节是需求淡季,第四季度是需求旺季。北方地区冬季是行业淡季,冬天采暖季基本为市场休眠期。

2.水泥行业基本情况

我国是全球水泥生产第一大国,水泥产量自2014年创下24.8亿吨历史峰值后,市场需求处于高位并呈现下降趋势。2016年起,水泥行业开始推进供给侧结构性改革,"去产能"成为持续性特征。自2022年起,受房地产行业深度调整影响,水泥需求持续下行,行业效益逐渐下滑。目前,水泥行业产能严重过剩,处于深入推进供给侧结构性改革和绿色发展、大力促进结构调整、转型升级阶段。

2025年,我国固定资产投资(不含农户)同比增长-3.8%,房地产开发投资同比下降16.3%,房屋施工面积同比下降10%,房屋新开工面积同比下降20.4%,基础设施投资同比增长-2.20%。受房地产行业继续深度调整及基建投资由正转负影响,全国规模以上企业累计水泥产量约16.9亿吨,同比下降6.90%(按可比口径)。根据数字水泥网监测数据显示,全国水泥价格指数录得102.75点,同比降幅超20%。预计全年行业纯水泥业务利润总额或在180亿~200亿元上下,同比下降20%左右,但得益于煤炭价格降幅较大,水泥企业生产成本出现一定下降,整体来看,2025年水泥行业利润出现一定幅度修复。(数据来源:国家统计局、数字水泥网)

2025年,福建省固定资产投资同比增长-3.30%,房地产开发投资同比下降30.0%,房屋施工面积同比下降17.20%,房屋新开工面积同比下降32.0%,基础设施投资同比增长5.60%。全年福建省水泥产量5394.7万吨,同比下降9.9%。(数据来源:福建省统计局、数字水泥网)

为缓解供需矛盾,公司积极推动、落实行业错峰生产,积极响应"反内卷"协同,促进价格维稳,一定程度上减少有效供给,促进市场回归理性。

3.公司所处的行业地位

公司为福建省水泥行业传统龙头企业,专注水泥主业发展,坚持提升资产质量,推进公司高质量发展。2006年12月,公司被国家发展和改革委员会等部门列入"国家重点支持水泥工业结构调整大型企业(集团)名单"中重点支持的60家企业之一。报告期,公司产能规模因按产能弥补置换的相关政策要求,拥有新型干法熟料水泥生产线由7条降至5条,熟料年产能降至868万吨。根据中国水泥网发布的"2025年中国水泥熟料产能百强榜",公司水泥熟料产能排行第26位,居福建省内第一位。

(二)新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

2025年,水泥行业在政策指引下深化改革,重点围绕产能调控、碳市场建设、绿色智能化转型、能效监管、质量管控及市场秩序规范等多维度展开,旨在推动行业智能化、绿色化、安全化发展,为水泥产业的高质量可持续发展注入新动力。主要如下:

1.2025年2月5日,国家生态环境部发布《关于进一步加强危险废物环境治理严密防控环境风险的指导意见》(环固体〔2025〕10号),核心内容:提出新建危险废物单套集中焚烧处置设施处置能力原则上应大于3万吨/年。引导水泥窑协同处置危险废物设施更好发挥作为危险废物利用处置能力有益补充的作用,重点处理贮存和填埋量大、类别单一的危险废物。

2.2025年3月20日,国家生态环境部发布《关于印发〈全国碳排放权交易市场覆盖钢铁、水泥、铝冶炼行业工作方案〉的通知》,核心内容:经国务院批准,钢铁、水泥、铝冶炼三个行业纳入全国碳排放权交易市场管理,覆盖的温室气体种类为二氧化碳、四氟化碳和六氟化二碳。2024年度作为钢铁、水泥、铝冶炼行业首个管控年度,2025年底前完成首次履约工作。其中,2024年度配额基于经核查的实际碳排放量等量分配,2025、2026年度配额采用碳排放强度控制的思路分配,激励先进、鞭策落后。

3.2025年4月11日,国家生态环境部发布《关于做好2025年全国碳排放权交易市场有关工作的通知》(环办气候函〔2025〕140号),核心内容:要求制定2024、2025、2026年度全国碳排放权交易市场重点排放单位名录,水泥行业重点排放单位名录包括国民经济行业分类代码为3011的硅酸盐水泥熟料生产企业。

4.2025年6月12日,国家市监总局发布《市场监管总局关于发布电动平衡车等136种产品质量监督抽查实施细则的公告》(2025年第20号),核心内容:公告包括《硅酸盐水泥熟料产品质量监督抽查实施细则(2025年版)》,自发布之日起实施,细则明确了随机抽样方式及不少于30kg的取样要求,规定了烧失量、氯离子、抗压强度、放射性等8项关键指标的检验项目,主要依据硅酸盐水泥熟料(GB/T21372-2024)等最新国家标准。该细则为水泥熟料产品质量监督提供了统一标准。

5.2025年7月1日,国家发改委、国家能源局发布《关于2025年可再生能源电力消纳责任权重及有关事项的通知》(发改办能源〔2025〕669号),核心内容:明确2025年可再生能源电力消纳责任权重为约束性指标,2026年权重为预期性指标,并增设钢铁、水泥、多晶硅行业绿色电力消费比例。水泥行业绿色电力消费比例2025年福建为25.2%,2026年福建提高至26.2%。

6.2025年8月25日,国家工信部等六部门发布《关于印发〈建材行业稳增长工作方案(2025—2026年)〉的通知》,核心内容:方案目标到2026年绿色建材营业收入超过3000亿元。与水泥行业相关内容包括:严禁新增水泥熟料产能,新建改建项目须制定产能置换方案;要求水泥企业在2025年底前对超出项目备案的产能制定产能置换方案;推动水泥行业超低排放改造,到2025年底前国家大气污染防治重点区域50%水泥熟料产能完成改造;启动水泥行业全国碳排放权交易,基于碳排放强度控制的思路分配份额,配额量与产品产量(产能)挂钩。

7.2025年11月16日,国家生态环境部发布《关于印发〈2024、2025年度全国碳排放权交易市场钢铁、水泥、铝冶炼行业配额总量和分配方案〉的通知》(国环规气候〔2025〕2号),核心内容:方案适用于水泥行业2024、2025年度配额分配,覆盖温室气体为二氧化碳(CO?)的直接排放。2024年度各重点排放单位配额与其经核查的实际碳排放量相等;2025年度,仅生产白色硅酸盐水泥熟料的生产线、电石渣替代率超过15%的生产线、石膏制硫酸副产硅酸盐水泥熟料生产线可获得等量配额,其余钢铁、水泥、铝冶炼行业重点排放单位配额按照各行业盈亏基本平衡的原则进行分配,控制配额盈缺率。

报告期内,公司根据国家与行业政策导向,推动产业升级与高质量发展。严格执行环保、能耗、碳排放、产能置换等相关法规标准,全面落实水泥行业错峰生产要求。聚焦超低排放改造和节能降耗技改,加大替代燃料使用,深入参与绿色制造体系建设。同时,持续开展智能工厂与绿色矿山建设,加强碳排放数据管理,探索碳排放权市场化交易机制。通过以上各种措施减少排放,降低能耗,节约资源,不断提高绿色智能制造水平,持续提升企业竞争力,确保企业可持续发展。

(三)报告期内公司从事的业务情况

1.公司所从事的主要业务、产品及其用途

报告期,公司主营水泥及熟料的生产及销售。截至报告期末,公司拥有新型干法熟料水泥生产线共5条,熟料年产能868万吨。公司水泥生产基地布局在福建省的永安市、南平市、泉州市、福州市、宁德市等地区,生产的产品主要有"建福"和"炼石"两个品牌的各等级硅酸盐水泥,以及还取得核电工程用硅酸盐水泥、海工硅酸盐水泥两个特种水泥的生产许可。公司产品通过公路、铁路运输将产品送往目标市场,广泛用于公路、铁路、机场、水利等基础设施项目和城市房地产开发、农村民用建筑等。

报告期内,根据《水泥玻璃行业产能置换实施办法(2024年本)》规定和水泥产能管理相关政策要求,子公司金银湖水泥、顺昌炼石各自一条日产2500吨的水泥熟料生产线用于补充增加(折算产能3666T/D)子公司三条日产4500吨的水泥熟料产能,相应减少熟料年产能。

2.公司的经营模式

采购模式:公司对生产所需原燃材料、辅助材料、备品备件等以招投标、询比价方式进行集中采购,对福建省产量不足的原煤(无烟煤),还采取定点定矿采购的方式加以补充,对福建省没有的烟煤还通过与合作方联合采购方式进行采购。

生产模式:公司根据各区域市场需求,统一制定生产计划并落实到具体生产基地,由各基地根据生产计划组织生产。

销售模式:公司销售实行"统一销售、集中管理",根据销售对象的不同,建立了以经销为主、直销为辅的多渠道、多层次销售网络。2025年,公司直销比例有所提高。

资金管理模式:公司对资金实行统一归集管理,各基地(单位)的日常经常性开支由其负责,大额资金开支由公司统一审批。

3.公司产品市场地位

公司是国家水泥工业结构调整重点支持的全国60家大型水泥企业之一,属于国家产业政策扶持企业,为福建省传统龙头企业。公司"建福""炼石"两大水泥品牌为历史悠久的福建省著名商标,连续十几年被评为福建省名牌产品和福建省"消费者信得过产品""福建省用户满意企业""福建省用户满意产品"称号。公司水泥产品在福建省市场拥有较高的知名度、认可度和美誉度,在福建省内市场占有率长期位居前列。

公司水泥市场主要集中在福建本省,2025年公司水泥在省内市场占有率为13.2%。近几年,随着公司产能增长,开始拓展周边江浙粤机会市场。2025年,公司在省外的收入占营业总收入比例为5.8%。

4.业绩驱动因素

报告期,影响公司业绩的主要因素包括商品销量、售价、成本及资产减值准备计提。

(1)产销规模:全年公司生产水泥673.57万吨,同比减少11.81%,销售商品(含水泥及熟料,下同)686.80万吨,同比减少13.46%。公司水泥产销量下降与全国及福建省固定资产投资尤其是房地产、基建投资下滑对水泥需求支撑减弱相关,同时受省外入闽水泥企业销售策略影响。

(2)水泥售价:全年公司水泥出厂不含税平均售价221.47元/吨,比上年上升3.57元,涨幅1.64%。

(3)销售成本:全年公司水泥平均销售成本205.41元/吨,比上年下降了9.81元,降幅4.56%,是公司本期主营业务减亏的主要原因。报告期,剔除煤炭价格、内供熟料价格调整因素,经过公司上下努力,在2024年成本大幅下降的基础上,吨产品生产成本同比下降约4.06元/吨。

(4)资产减值准备:2025年度,子公司合计计提资产减值准备8776.18万元,其中:计提存货跌价准备1229.97万元,海峡水泥计提资产减值准备4216.17万元,金银湖水泥计提资产减值准备1072.75万元,顺昌炼石计提资产减值准备2257.29万元;母公司对海峡水泥、宁德建福两个子公司的其他应收款及应收利息计提坏账损失787.68万元。因上述计提,减少公司合并报表利润8776.18万元,减少合并报表归属于上市公司股东的净利润7147.06万元。报告期,公司聘请了专业机构,对顺昌炼石、金银湖水泥、海峡水泥、宁德建福进行资产组测试,根据测试评估结果,相应计提资产减值准备。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2025年	2024年	本年比上年增减(%)	2023年
总资产	3,416,735,173.32	3,584,888,727.16	-4.69	3,866,180,039.90
归属于上市公司股东的净资产	1,016,412,577.69	1,095,409,464.39	-7.21	1,188,189,814.53
营业收入	1,527,835,955.98	1,735,447,736.93	-11.96	2,050,954,256.91
利润总额	-181,307,898.36	-225,019,654.26	19.43	-439,138,168.60
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,519,556,872.85	1,724,412,623.44	-11.88	2,040,642,307.61
归属于上市公司股东的净利润	-126,917,143.05	-167,231,394.95	24.11	-322,593,522.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-145,683,398.65	-173,957,245.73	16.25	-328,061,653.96
经营活动产生的现金流量净额	-12,990,481.32	150,866,864.59	-108.61	-121,559,989.43
加权平均净资产收益率(%)	-12.02	-14.65	增加2.63个百分点	-23.69
基本每股收益(元/股)	-0.277	-0.365	24.10	-0.704
稀释每股收益(元/股)	-0.277	-0.365	24.10	-0.704

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	360,283,390.21	409,581,004.88	342,653,340.68	415,318,220.21
归属于上市公司股东的净利润	-19,918,820.97	40,585,808.82	-28,233,180.36	-119,350,950.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,499,809.54	37,353,415.60	-32,519,915.70	-126,017,089.01
经营活动产生的现金流量净额	47,621,268.37	141,232,418.63	-128,712,296.84	-73,131,871.48

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4、股东情况

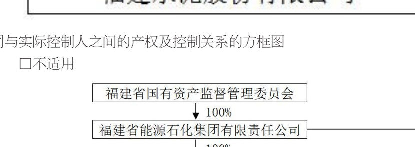
4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)	43,492						
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	40,359						
前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
福建省建材(控股)有限责任公司	0	131,895,707	28.78	0	无	0	国有法人
王新忠	20,011,815	20,011,815	4.37	0	无	0	境内自然人
钟丽倩	13,080,660	13,080,660	2.85	0	无	0	境内自然人
福建煤电股份有限公司	-2,376,300	12,144,700	2.65	0	无	0	国有法人
顾秀蓉	8,207,600	8,207,600	1.79	0	无	0	境内自然人
徐仲敏	6,242,920	6,242,920	1.36	0	无	0	境内自然人
徐汉生	3,910,820	3,910,820	0.85	0	无	0	境内自然人
赵益萍	3,556,200	3,556,200	0.78	0	无	0	境内自然人
孙俊	3,402,016	3,402,016	0.74	0	无	0	境内自然人
MORGANSTANLEY & CO.INTERNATIONALPLC.	1,805,197	2,750,836	0.60	0	无	0	境外法人
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.福建省建材(控股)有限责任公司(代表国家持有股份)与福建省煤电股份有限公司均为本公司实际控制人福建能化集团的权属企业,二者属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。2.除上述情况外,公司未详其他股东之间是否存在关联关系或者是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

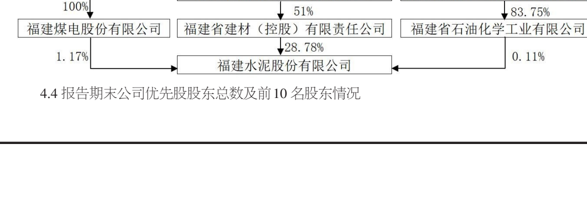
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2025年,公司生产熟料516.95万吨、水泥673.57万吨,较上年同期分别减少11.27%和11.81%;销售水泥(含商品熟料)686.80万吨,同比减少13.46%;实现营业收入152,783.60万元,同比减少11.96%;实现利润总额-18,130.79万元,同比减亏4,371.18万元;归属于上市公司股东的净利润-12,691.71万元,同比减亏4,031.43万元。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:600802 证券简称:福建水泥 公告编号:2026-009

福建水泥股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示:

● 本次会计政策变更是根据财政部发布的《企业会计准则解释第19号》相关规定进行,不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司已披露的财务报表产生影响,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。

一、本次会计政策变更的情况概述

福建水泥股份有限公司(以下简称公司)根据财政部2025年12月5日发布的《关于印发<企业会计准则解释第19号>的通知》(财会〔2025〕32号)相关要求,于2026年4月21日召开第十一届董事会第六次会议审议通过《关于执行新会计政策的议案》。

《企业会计准则解释第19号》规定了"关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理""关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理""关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认""关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露""关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露"等内容。本解释自2026年1月1日起施行。

公司自2026年1月1日起开始执行上述企业会计政策,本次会计政策变更是根据国家统一的会计制度要求进行的变更,无需提交公司股东会审议。

二、本次会计政策变更的具体情况

(一)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(二)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司根据财政部颁布的《企业会计准则解释第19号》相关规定执行。除上述政策变更外,其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和相关具体准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定执行。

三、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行,符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司已披露的财务报表产生影响,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。

特此公告。

福建水泥股份有限公司董事会

2026年4月23日

证券代码:600802 证券简称:福建水泥 公告编号:2026-004

福建水泥股份有限公司 第十一届董事会第六次会议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

一、董事会会议召开情况

福建水泥股份有限公司(以下简称公司)第十一届董事会第六次会议于2026年4月21日以现场和通讯表决相结合的方式召开,现场会议在福州市福建能源石化大厦3A层会议室进行。本次会议通知及会议材料于2026年4月10日以公司OA系统、打印稿、电子邮件、微信等方式发出。会议应出席董事9名,实际出席9名,其中:现场出席6名,董事郑建新、黄明耀、郑胜祥因公务以通讯方式表决。会议由王振兴董事长主持,公司部分高级管理人员列席了会议。会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《公司2025年度总经理工作报告》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

(二)审议通过《公司2025年度董事会工作报告》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

本报告,尚需提交股东会审议。

(三)审议通过《公司2025年年度报告》及其摘要

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

本报告已经审计委员会事前审议通过,并同意提交董事会审议。

本报告全文,见上海证券交易所网站:http://www.sse.com.cn。

(四)审议通过《公司2025年度内部控制评价报告》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

本报告已经审计委员会事前审议通过,并同意提交董事会审议。

本报告全文,见上海证券交易所网站:http://www.sse.com.cn。

(五)审议通过《公司2025年度财务决算及2026年度财务预算的议案》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

(六)审议通过《关于公司2025年固定资产报废处置结果的议案》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

同意公司建福厂、子公司永安建福、金银湖水泥2025年因技改或者因实施光伏发电工程项目拆除资产、无法使用的、闲置的固定资产进行报废处置、调拨处理。本年度共报废、处置固定资产210项,资产原值2,284.98万元,累计折旧1,857.58万元,累计计提减值304.06万元,净额123.34万元,取得资产处置净收益217.78万元。

(七)审议通过《关于2025年度计提资产减值准备的议案》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

根据《企业会计准则第8号——资产减值》以及公司会计政策等相关规定,公司对合并报表范围内的2025年各类资产进行了全面检查和减值测试。根据测试结果,子公司计提2025年各项资产减值准备8,776.18万元,影响2025年度合并报表利润总额减少8,776.18万元、归属于母公司股东的净利润减少6,806.60万元。另外,母公司对子公司海峡水泥、宁德建福的其他应收款及应收利息计提坏账损失787.68万元,影响2025年度合并报表归属于母公司股东的净利润减少340.46万元。

本议案内容,见公司同日披露的《福建水泥股份有限公司关于2025年度计提资产减值准备的公告》(公告编号2026-005)。

(八)审议通过《公司2025年度利润分配方案》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

由于2025年度公司亏损,且期末母公司累计未分配利润为负,本年度拟不进行利润分配,亦不进行资本公积金转增股本。

本议案内容,见公司同日披露的《福建水泥股份有限公司关于2025年度拟不进行利润分配的公告》(公告编号2026-006)。

本议案,尚需提交股东会审议。

(九)审议通过《公司2026年度融资计划》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

根据公司年初资金结存情况,结合公司2026年度全面预算、本年项目贷款到期及公司现有的资金状况,2026年拟申请授信额度控制在33.97亿元以内,时点融资余额管控在203,935.78万元以内。

本议案内容,见公司同日披露的《福建水泥股份有限公司关于2026年度融资计划的公告》(公告编号2026-007)。

本议案将提交股东会审议。

(十)审议通过《公司2026年度融资担保计划》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

为保证公司的正常经营及统筹公司融资安排,根据公司2026年融资计划,2026年度计划为子公司担保额度管控在79,800万元以内,年末融资担保余额控制在47,059万元以内。

本计划内容,见公司同日披露的《福建水泥股份有限公司关于2026年度融资担保计划的公告》(公告编号2026-008)

本议案,尚需提交股东会审议。

(十一)审议通过《关于执行新会计政策的议案》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

根据财政部2025年12月5日发布的《关于印发<企业会计准则解释第19号>的通知》(财会〔2025〕32号)(以下简称"解释第19号")相关要求,执行相应的会计政策。本解释自2026年1月1日起施行。

执行解释第19号相应的会计政策,不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司已披露的财务报表产生影响,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。

本议案内容,见公司同日披露的《福建水泥股份有限公司关于会计政策变更的公告》(公告编号2026-009)。

(十二)审议通过《关于修订<资金管理规定>的议案》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

(十三)审议通过《关于存放在福建省能源石化集团财务有限公司的资金风险状况评估报告》

本报告已经独立董事专门会议事前审议通过,全体独立董事(3位)均表决同意。

董事会表决情况:同意7票,反对0票,弃权0票。关联董事郑建新、黄明耀回避表决。

本报告全文,见上海证券交易所网站:http://www.sse.com.cn。

(十四)审议通过《公司2025年度社会责任报告》

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。

本报告全文,见上海证券交易所网站:http://www.sse.com.cn。

(十五)审议通过《董事会关于独立董事独立性情况的专项报告》

表决情况:同意6票,反对0票,弃权0票。三位独立董事回避表决。

本报告全文,见上海证券交易所网站:http://www.sse.com.cn。

(十六)会议听取了《公司独立董事2025年度述职报告》

四位独立董事(其中一位离任)2025年度述职报告全文,见上海证券交易所网站:http://www.sse.com.cn。

本报告需提交股东会。

(十七)会议听取了《公司董事会审计委员会2025年度履职报告》《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》《关于对会计师事务所2025年度履职情况评估报告》。

《公司董事会审计委员会2025年度履职报告》《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》经审计委员会事前审议通过。

以上报告全文,见上海证券交易所网站:http://www.sse.com.cn。

特此公告。

福建水泥股份有限公司董事会

2026年4月23日

证券代码:600802 证券简称:福建水泥 公告编号:2026-006

福建水泥股份有限公司 关于2025年度拟不进行利润分配的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示:

● 公司2025年度拟不进行利润分配,亦不进行资本公积金转增股本。

● 本次利润分配方案尚需提交股东会审议。

● 公司不触及《上海证券交易所股票上市规则》(以下简称《股票上市规则》)第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

(一)利润分配方案的具体内容

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2025年母公司实现净利润33,271,171.17元,合并报表归属于母公司所有者的净利润126,917,143.05元。期末母公司累计未分配利润为186,034,562.91元,合并报表累计未分配利润为197,360,028.10元。

由于2025年度公司亏损,且期末母公司累计未分配利润为负,本年度拟不进行利润分配,亦不进行资本公积金转增股本。

本次利润分配方案尚需提交股东会审议。

(二)是否可能触及其他风险警示情形

因本年度净利润为负值且母公司报表期末未分配利润为负值,因此不触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

二、公司履行的决策程序

公司于2026年4月21日召开第十一届董事会第六次会议审议通过《公司2025年度利润分配方案》(同意9票,反对0票,弃权0票),本方案符合公司章程规定的利润分配政策。

三、相关风险提示

公司2025年度利润分配方案尚需提交股东会批准,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

福建水泥股份有限公司董事会

2026年4月23日

证券代码:600802 证券简称:福建水泥 公告编号:2026-008

福建水泥股份有限公司 关于2026年度融资担保计划的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示:

●被担保人:本公司合并报表范围内的子公司。

●2026年度计划为子公司担保额度管控在79,800万元以内,截至当前,已经签署担保合同金额63,800万元,实际担保本金余额24,928.92万元。

●本次担保是否有反担保:被担保人均为本公司合并报表范围内的子公司,未要求提供反担保。

●截至本公告日,本公司及子公司没有对外逾期担保。

●特别风险提示:公司计划为子公司提供担保总额度占最近一期经审计净资产62.77%且担保金额(合同额)超过上市公司最近一期经审计净资产50%,敬请广大投资者充分关注担保风险。

一、担保计划概述

福建水泥股份有限公司(以下简称公司)2026年4月21日召开的第十一届董事会第六次会议,审议通过《公司2026年度融资担保计划》(同意9票,反对0票,弃权0票)。本计划,尚需提交股东会审议。

为保证公司的正常经营及统筹公司融资安排,根据公司2026年融资计划,拟申请2026年度计划为子公司担保额度管控在79,800万元以内,年末融资担保余额控制在47,059万元以内,计划明细如下表:

单位:万元

担保形式	被担保人	2026年拟担保额度	担保情况			备注
			借款银行	已签署担保金额	截止2026年4月21日实际担保本金余额	
母公司为子公司提供担保	福建安砂建福水泥有限公司	44,800	中国银行	44,800	13,566.42	签署《固定资产借款合同》5.6亿元,由福建水泥与建材控股分别按持有安砂建福股权比例提供担保,福建水泥担保4.48亿元,建材控股担保1.12亿元。
	福建永安建福水泥有限公司	10,000	光大银行	10,000	7,312.50	
	福建顺昌炼石水泥有限公司	10,000	光大银行	9,000	4,050.00	
	福建永安建福水泥有限公司/福建顺昌炼石水泥有限公司/福州炼石水泥有限公司	15,000	中国银行、福建福能融资租赁股份有限公司等			预留担保额度
小计		79,800		63,800	24,928.92	

说明:上表中母公司对子公司的担保额度以当前有意向的合作银行划分,实际融资时或因融资条件因素影响导致被担保主体或是融资银行的变化,届时以实际融资主体、融资银行、融资金额以及被担保主体为准,福建水泥合并担保总额度不变。

二、被担保人有关情况

被担保人均为本公司合并报表范围内的子公司,有关情况如下:

1.被担保人基本情况

被担保人名称	注册资本(万元)	拥有权益比例(%)	主营业务	成立时间	注册地	法定代表人
安砂建福	100,000	80	水泥、熟料生产销售	2007/6/22	永安市安砂镇水东323号	李俊
永安建福	25,000	100	水泥、熟料生产销售	2010/8/30	永安市曹远镇坑边	林勇
顺昌炼石	10,000	100	水泥、熟料生产销售	2021/2/20	福建省南平市顺昌县城南中路1号	李日亮
福州炼石	12,351	100	水泥生产销售	2009/3/20	福建省闽侯县荆溪镇厚屿村厚屿210号	刘钦锐

注:安砂建福另一股东为本公司控股股东福建省建材(控股)有限责任公司,持股20%。

2.被担保人有关财务数据

被担保人2025年度有关财务数据和指标如下(已经审计):

单位:万元

公司名称	总资产	总负债	净资产	营业收入	净利润	资产负债率
安砂建福	114,619.95	37,345.70	77,274.25	55,435.31	-1,128.55	32.58
永安建福	83,482.03	19,038.59	64,443.44	45,034.12	2,143.73	22.81
顺昌炼石	74,916.51	22,634.32	52,282.19	37,803.69	-4,069.57	30.21
福州炼石	21,733.89	2,223.97	19,509.92	29,170.78	-348.67	10.23

三、董事会意见

董事会在审议本议案时,全体董事均表决同意。董事会认为,上述被担保公司均为本公司控制的子公司,生产经营运转正常,资产负债率均低于50%,具有较强的偿债能力,且资信状况良好,为其提供担保风险可控。

四、提请股东大会授权

为提高办理担保贷款效率,提请股东大会授权公司董事会在上述担保总额度内,根据为子公司拟提供担保额度为限,决定为子公司担保额度的具体实施,包括但不限于子公司原担保贷款到期重新办理续贷担保、对新增银行贷款提供担保等事宜。授权期限从本计划生效之日起至下一年度担保计划生效时止。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至当前,公司已签署担保合同金额63,800万元,实际担保本金余额24,928.92万元,分别占公司2025年度经审计合并净资产(101,641.26万元)的62.77%和24.53%。上述担保均系本公司为子公司提供担保。

截至本公告日,本公司及子公司没有对外逾期担保。

特此公告。

福建水泥股份有限公司董事会

2026年4月23日

证券代码:600802 证券简称:福建水泥 公告编号:2026-005

福建水泥股份有限公司 关于2025年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

福建水泥股份有限公司(以下简称公司)于2026年4月21日召开第十一届董事会第六次会议,审议通过《关于2025年度计提资产减值准备的议案》(同意9票,反对0票,弃权0票),现将具体情况公告如下:

一、本次计提减值准备概述

根据《企业会计准则第8号——资产减值》以及公司会计政策等相关规定,公司对合并报表范围内的2025年各类资产进行了全面检查和减值测试。根据测试结果,子公司合计计提2025年各项资产减值准备8776.18万元,影响2025年度合并报表利润总额减少8776.18万元、归属于母公司股东的净利润减少6806.60万元。另外,母公司对子公司海峡水泥、宁德建福的其他应收款及应收利息计提坏账损失787.68万元,影响2025年度合并报表归属于母公司股东的净利润减少340.46万元。

二、计提资产减值准备的情况说明

(一)存货跌价准备

公司于资产负债表日评估各子公司存货的可变现净值,并按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。经测试,2025年度需计提存货跌价准备1229.97万元,合计影响当期合并报表利润总额减少1229.97万元、归属于母公司股东的净利润减少1154.97万元。各子公司计提情况如下:

单位名称	减值金额(元)	影响合并报表利润总额(元)	归属于母公司股东的净利润(元)
福州炼石	1,050,959.17	-1,050,959.17	-1,050,959.17
永安建福	792,069.70	-792,069.70	-792,069.70
金银湖水泥	5,688,278.91	-5,688,278.91	-5,481,225.56
海峡水泥	420,406.25	-420,406.25	-235,385.46
宁德建福	28,714.25	-28,714.25	-20,553.66
安砂建福	1,748,859.55	-1,748,859.55	-1,399,087.64
顺昌炼石	2,570,436.71	-2,570,436.71	-2,570,436.71
合计	12,299,724.54	-12,299,724.54	-11,549,717.91

(二)资产减值损失

根据《企业会计准则第8号—资产减值》第六条之规定"资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额"。公司聘请了专业评估机构对宁德建福、金银湖水泥、海峡水泥、顺昌炼石的经营性资产组和非经营性资产进行资产测试,根据测试评估结果,计提了资产减值7546.21万元,合计影响当期合并报表利润总额减少7546.21万元、归属于母公司股东的净利润减少5651.63万元。具体如下:

项目	固定资产减值(元)	在建工程减值(元)	无形资产减值(元)	长期待摊费用减值(元)	其他非流动资产(元)	合计(元)
海峡水泥	28,602,663.90	3,534,286.48	7,711,265.20	988,693.25	1,324,782.26	42,161,691.09
顺昌炼石	22,572,909.94					22,572,909.94
金银湖水泥	10,727,506.68					10,727,506.68
合计	61,903,080.52	3,534,286.48	7,711,265.20	988,693.25	1,324,782.26	75,462,107.71

(三)母公司其他应收款及应收利息计提坏账损失

子公司海峡水泥、宁德建福近几年连续亏损,经营情况存在不确定,预计母公司与该两家公司的借款本金及前期所欠利息收回的可能性较小。同意对母公司应收海峡水泥的借款本息按40%的比例计提,对宁德建福按75%的比例计提,合计计提787.68万元。此数据仅体现在母公司报表,合并报表范围内可抵销。根据《监管规则适用指引—会计类第3号》规定,计提上述两项坏账损失将会导致合并报表归属于母公司股东的净利润减少340.46万元。结果明细如下:

项目	计提其他应收款坏账损失(元)	计提应收利息坏账损失(元)	坏账损失小计(元)	影响合并报表归属于母公司股东的净利润(元)
海峡水泥	6,561,266.61	917,845.63	7,479,112.24	3,291,557.30
宁德建福		397,712.30	397,712.30	113,029.84
合计	6,561,266.61	1,315,557.93	7,876,824.54	3,404,587.14

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

子公司合计计提2025年各项资产减值准备8776.18万元,影响公司2025年度合并报表利润总额减少8776.18万元、归属于母公司股东的净利润减少6806.60万元。

母公司对子公司海峡水泥、宁德建福的其他应收款及应收利息计提坏账损失787.68万元,影响公司2025年度合并报表归属于母公司股东的净利润减少340.46万元。

公司本年度计提减值准备及坏账准备依据充分,符合公司资产实际状况,符合《企业会计准则》及公司相关会计政策要求,不存在损害公司和全体股东利益的情形。

特此公告。

福建水泥股份有限公司董事会

2026年4月23日