



中国建材

Sinoma

中国中材国际工程股份有限公司(南京)

SINOMA INTERNATIONAL (NANJING) ENGINEERING CO., LTD.

资产财务部9月份工作汇报

2024年10月21日

目录

一、财务重点工作进展

二、部门综合业绩指标完成情况

三、存在问题及工作建议

目录

一、财务重点工作进展

二、部门综合业绩指标完成情况

三、存在问题及工作建议

财务重点工作进展

(单位：万元.人民币)



(一) 南京本部资金情况-资金余额

南京本部货币资金变动表			
1、2024.8.31资金余额			
2、2024.9月收款			
(1) 项目收款			
(2) 出口退税			
3、2024.9月开立承兑/银行融资			
4、2024.9月付款 (含票据支付)			
5、2024.9月票据融资到期付款			
6、2024.9.30资金余额			

9月份 █████ 亿元 (美元 █████ 元+人民币 █████ 万元)，付款 █████ 元。截止2024年9月30日，货币资金余额为 █████ 亿元 (已扣除应付汇票净额 █████ 亿元)，较年初降低 █████ 亿元。

财务重点工作进展

(单位:万元.人民币)



(一) 南京本部资金情况-9月份收款

项 目	项目个数	币别	金额	折合人民币
国内项目	11	人民币		
国外项目	10	美元		
合 计	21			

财务重点工作进展

(单位：万元.人民币)



(一) 南京本部资金情况-部门收款指标完成情况

主管部门	2024年 收款任务	1-9月份 累计收款	1-9月已完 成比例	10月 预计收款	11月 预计收款	12月 预计收款	年度预计 累计收款	预计累计收款 占年度指标比例
项目管理部	0	1	29%					57%
材料工程事业部	0	6	50%					64%
技术装备工程事业部			37%					51%
生产运维中心			76%					95%
工程设计研究中心			45%					102%
自电所			97%					103%
采购物流部（原智能化研究所项目）			-					-
合 计		2	37%					60%

1-9月累计已收款 亿元，完成年度收款指标的37%。年度预计总收款 亿元（较年初降低 亿元），完成年度收款指标的60%，这是近几年来收款最低的一年。

财务重点工作进展

(单位:万元.人民币)



(一) 南京本部资金情况-主要项目收款任务完成情况

项 目	年度指标	项目个数	币别	金额	折合人民币	1-3季度收款比例	4季度预计收款
国内项目		21	人民币		1		
国外项目		20	美元	1		31%	
合 计		41				37%	

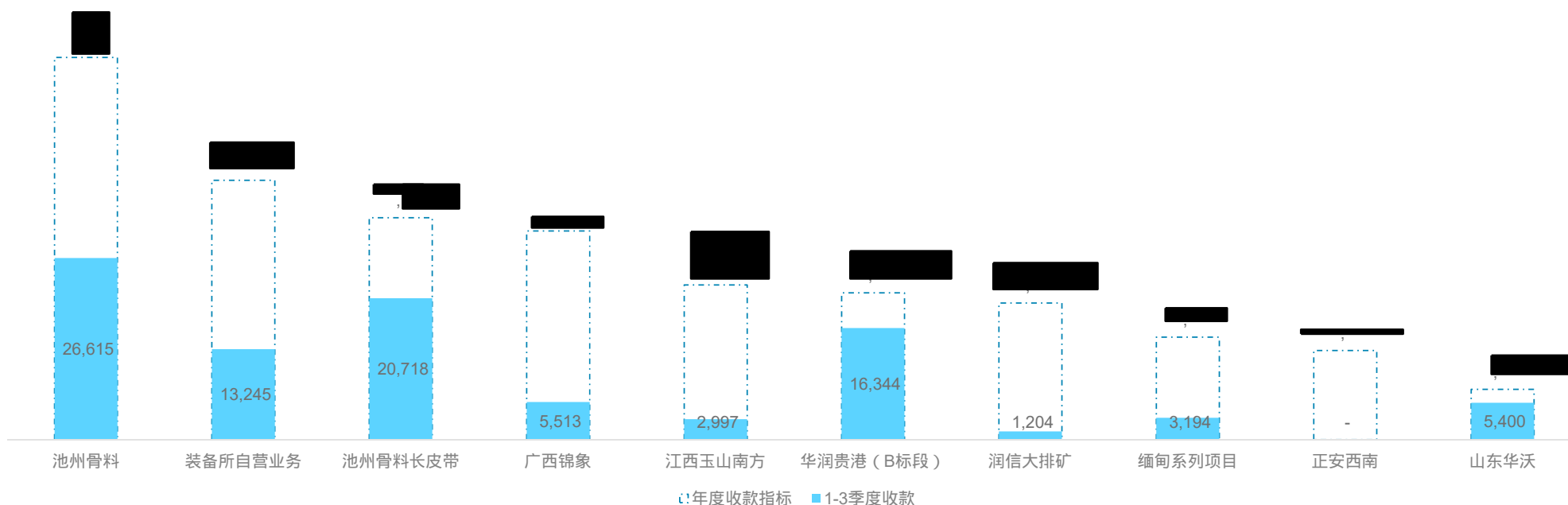
南京本部1-3季度41个项目实现收款,累计收款 亿元,完成年度指标的37%。其中人民币项目实现收款 元,完成年度指标的42%;美元项目实现收款 亿元,完成年度指标的31%。

财务重点工作进展

(单位：万元.人民币)



(一) 南京本部资金情况-主要人民币项目收款情况



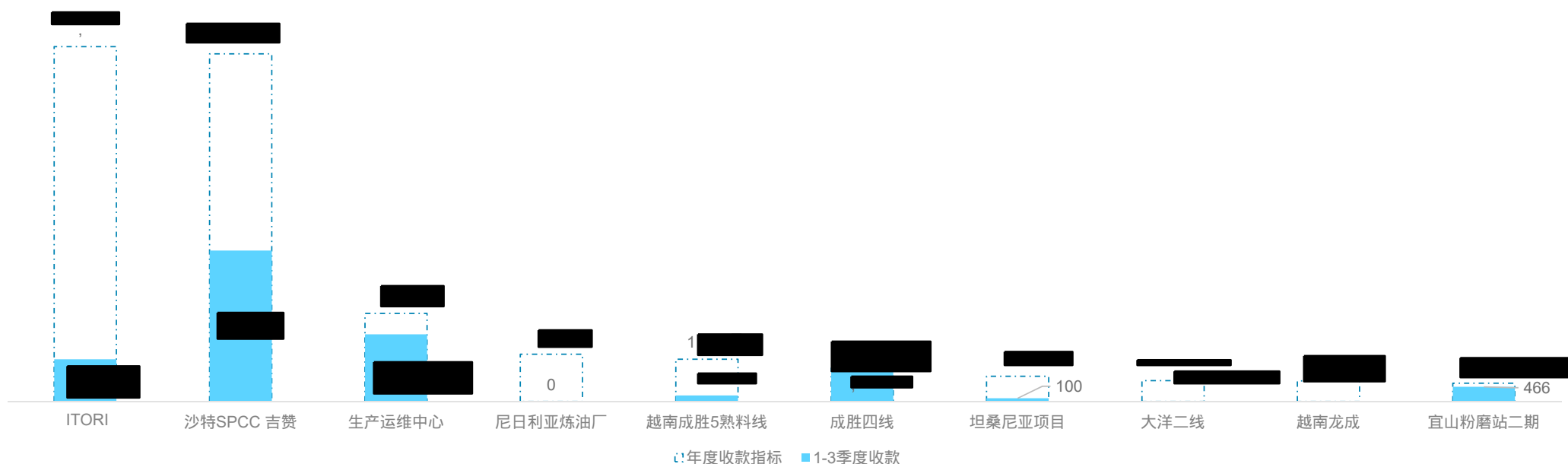
前十大人民币项目年度收款指标25.66亿元，占年度人民币项目收款指标的85%；前十大项目1-3季度累计收款■■■■亿元，完成年度指标的37%。收款缺口较大的项目有池州骨料（含长皮带等■■■■元、锦象■■■■元、装备所■■■■亿元、玉山南方■■■■元、润信大排■■■■元、正安西南■■■■元、缅甸系列项目■■■■元

财务重点工作进展

(单位：万元.人民币)



(一) 南京本部资金情况-主要美元项目收款情况



前十大美元项目年度收款指标 █████ 元，占年度美元项目收款指标的93%；前十大项目1-3季度累计收款1亿美元，完成年度指标的32%。收款缺口较大的项目有ITORI项目 █████ 万元美元、SPCC吉赞项目 █████ 元美元、炼油厂 █████ 0万美元、成胜五线 █████ 万美元、坦桑 █████ 万美元、大洋二 █████ 美元、龙成项目 █████ 万美元

财务重点工作进展

(单位：亿元、人民币)



(二) 主要考核指标完成情况

序号	指标名称	单位	1-9月份完成值	年度指标	指标完成比例	去年同期	同比增减金额	同比增减比例
1	新签合同	亿元			87%		-32.80	-23%
2	营业收入	亿元			53%		-10.52	-14%
3	归母净利润	亿元			83%		-0.43	-7%
4	毛利率	%					4%	24%
5	成本费用率	%					-1%	-1%
6	盈余现金保障倍数	-			未完成		-2.58	-2654%
7	应收账款（国际外）	亿元			比指标高0.3%		8.85	33%
	应收账款（股份外）	亿元			比指标高2%		8.51	36%
8	存货	亿元			比指标低1%		-0.15	-7%
9	研发投入	亿元		——	——		-0.56	-17%

主要KPI指标中，新签合同、归母净利润、存货等完成进度较好，但是营业收入、盈余现金保障倍数、应收账款等指标差强人意，仍需付出努力，尤其是经营活动现金净流 元值得警惕。

财务重点工作进展

(单位：万元.人民币)



(三) “一利五率”指标情况

序号	指标名称	单位	2024年1-9月份完成值	去年同期完成值	同比	备注
1	利润总额	万元			-11.13%	国资委对中央企业要求：一利稳定增长，五率持续改善
2	资产负债率	%			0.2%	
3	净资产收益率	%			-2.91%	
4	营业现金比率	%			-20.97%	
5	全员劳动生产率	万元/人			-0.16%	
6	研发投入强度	%			-0.15%	

对比国资委对中央企业“一利稳定增长，五率持续改善”的总要求，板块目前“一利五率”指标中营业现金比率需要更大的力度争取实现改善。

财务重点工作进展

(单位：万元.人民币)



(四) 营业收入完成情况

单位名称	1-9月份实际	全年预算	预算完成率	去年同期	同比增减额	同比增减率
南京本部			46%		-21,731	-9%
苏州板块			68%		-6,165	-2%
邯郸板块			54%		-34,744	-17%
中材宁锐			61%		-4,807	-9%
合 计			53%		-105,178	-14%

板块1-3季度实现收入总体不及时间进度，仅完成年度预算的53%，主要是境外大项目执行进度不及预期，对板块收入影响较大。

财务重点工作进展

(单位：万元.人民币)



(五) 利润总额完成情况

单位名称	1-9月份实际	全年预算	预算完成率	去年同期	同比增减额	同比增减率
南京本部			116%			-32%
苏州板块			85%			-1%
邯郸板块			78%			6%
中材宁锐			-23%			-132%
合 计			83%			-11%

板块前三季度利润总额总体超过全年预算进度。但中材宁锐在业务上受整体外贸形势不佳、南京境外项目执行进度不及预期等因素影响，加之奈拉贬值汇损影响，利润较预算差距较大。

财务重点工作进展

(单位：万元.人民币)



(六) 经营活动现金流情况

单位名称	1-9月份实际	全年预算	预算完成率	去年同期	同比增减额	同比增减率
南京本部			-314%		-112,092	-216%
苏州板块			-216%		-29,500	94%
邯郸板块			-69%		3,954	-27%
中材宁锐			-128%		-2,721	1129%
合 计			-206%		-140,359	-2455%

板块1-9月份经营活动现金净流 万元，比去年同期多流 元；实现全年现金流转正的压力较大，千方百计抢收款、合理控制现金流出是板块四季度工作的重中之重。

财务重点工作进展

（七）其他专项重点工作

- 1. “两金”压降专项工作情况
- 1.1 板块各单位1-3季度“两金”压降情况

单位名称	9.30实际值	全年预算指标	比预算增减	指标完成率	去年同期	同比增减额	同比增减率
南京本部				超出预算7%			27%
苏州板块				低于预算3%			27%
邯郸板块				低于预算10%			61%
中材宁锐				超出预算34%			-4%
浙江中材				超出预算5%			-2%
合 计				超出预算1%			27%

财务重点工作进展

（七）其他专项重点工作

• 1.2南京本部应收账款情况

（单位：万元）

部门	2023.12.31期末余额	1-9月存量应收已收款	1-9月存量应收收款占年初金额比例	10月存量应收预计收款	11月存量应收预计收款	12月存量应收月预计收款	年度预计累计完成存量应收收款金额	9月末应收账款余额	距年初金额压减15%差额
项目管理部			19%						
技术装备工程事业部			25%						
产业发展部			0%						
法务合规部			0%						
生产运维中心			99%						
采购物流部			9%						
自电所			14%						
工程设计研究中心			40%						
材料工程事业部			90%						
新能源事业部			38%						
技术中心			0%						
合计			20%						

南京本部2024年1-9月存量应收账款已回 元，收款比例20%，预计至年底存量应收账款累计回 元，收款比例26%。
截止9月30日账面应收账款余额为 亿元，考虑当年新增应收，对照中材国际两金压减15%的要求，距离压减目标差 元。

财务重点工作进展

（七）其他专项重点工作

• 1.3南京本部逾期应收账款情况

（单位：万元）

部门	2023.12.31 期末余额	1-9月已收款	1-9月收款占 期初余额比例	10月预计收款	11月预计收款	12月预计收款	至年底预计累 计收款	至年底预计累 计收款占期初 金额比例
项目管理部			6%					6%
法务合规部			0%					0%
技术装备工程事业部			23%				2	44%
产业发展部			0%				1	31%
采购物流部			10%					37%
自电所			18%					42%
生产运维中心			96%					100%
工程设计研究中心			16%					50%
新能源事业部			38%					100%
技术中心			0%					0%
材料工程事业部			#DIV/0!					#DIV/0!
合计			9%				5	22%

1-9月份已经收回逾期应收账款■万元，占2023年12月31日余额9%；预计至年底累计收回逾期应收账款■元，占年初余额的22%，逾期应收账款产生损失的风险较大，请各部门务必采取得力措施千方百计降低逾期应收账款的规模。

财务重点工作进展

（七）其他专项重点工作

• 1.4南京本部长账龄预付账款清理情况

（单位：万元）

部门	2024.04.30余额	2024.09.30金额	5-9月清理金额	5-9月清理金额占2024.04.30金额比例
采购物流部				42%
技术装备工程事业部				99%
自电所				0%
市场营销中心				0%
邯郸中材				0%
项目管理部				70%
生产运维中心				0%
产业发展部				100%
合计				42%

截至2024年4月账龄3年以上的预付账款中，5-9月已清理 万元，比例占42%，请各部门关注长账龄预付账款清理情况。

目录

一、财务重点工作进展

二、部门综合业绩指标完成情况

三、存在问题及工作建议

综合业绩指标完成情况

序号	指标名称	目标值	权重%	计算公式及评分标准	1-9月份完成情况
1	财务报告管理	及时、准确	20	1、及时、准确报送季度、半年度及年度财务报告，权重60%；若出现因财务信息错报、漏报、瞒报等情形，每次扣10分； 2、确保月度快报与实际报表数据的吻合度，权重40%；根据偏差情况打分	1、财务报告及时、准确完成 2、月度快报数据与实际基本吻合
2	税务管理	达标	20	1、税务评定等级不低于上年（权重30%）； 2、争取税收优惠政策，获取税收返还、税收减免、奖励等金额（出口退税除外）200万元(权重50%)； 3、不得出现因部门责任导致的税务处罚(权重20%)	1、公司2023年度税务综合评分97分，税务A级资质 2、南京本部收到税收优惠及奖励72.49万元
3	资金管理	达到要求	10	1、日均资金归集度达到40%（结算中心及财务公司）（权重30%） 2、资金结算中心新增资金归集度达到60%（权重30%） 3、不发生财务部门责任导致的资金损失（权重40%） 根据偏差程度打分	1、1-9月南京本部日均资金归集度65% 2、新增资金归集度80% 3、未发生

综合业绩指标完成情况

序号	指标名称	目标值	权重%	计算公式及评分标准	1-9月份完成情况
4	外汇风险管理	达到要求	10	1.全年结汇比例原则上不低于收支净额的50%（含即期结汇及远期结汇）（权重50%） 2.2024年末，外汇风险净敞口不高于2023年末水平（权重50%） 根据偏差程度打分	按照总部要求统一开展外汇风险管理，1-9月份即期结汇■■■万美元，实现账面结汇收益■■■万元；操作了■■■美元远期结汇，锁定合同收益■■■元
5	中材国际外应收账款管理	< =上一年度审定值	8	达到目标，得100分； 每高于或低于目标值5%，减加10分，120分封顶	9月底南京板块国际外应收账款较年初增加了■■■元，增加了2.5%
6	中材国际外存货压降管理	< =上一年度审定值	5	达到目标，得100分；每高于或低于目标值5%，减加10分，120分封顶	9月底南京板块存货较年初减少了1■■■元，降低了0.9%
7	内外部财务审计问题整改率	100%	10	1、属于财务部门操作产生的问题，每项扣20分； 2、业务部门产生的问题，如财务有监管责任，财务及时发现并提出警示的，不扣分；未及时发现并提出警示的，每项扣10分	非财务审计问题按计划推进整改

综合业绩指标完成情况



序号	指标名称	目标值	权重%	计算公式及评分标准	1-9月份完成情况
8	境外财务、税务管理	无风险、违规事件	10	1、属于财务部门操作产生的问题，每项扣20分；2、业务部门未执行财务要求产生的问题，如财务有监管责任，财务及时发现并提出警示的，不扣分；未及时发现并提出警示的，每项扣10分	境外财务税务无风险违规事项
9	配合工程业务数字化工作，推动业财融合	按公司要求以	5	按要求完成得分；否则根据完成比例相应扣分	自9月起测试低代码平台，10月初与OA并行使用，授权财务关键人员和数字化所员工使用。低代码平台已与擎天发票查验平台和金蝶财务软件集成，试运行一个月。预计11月全公司推广使用低代码平台的财务报销模块。
10	公司预算控制率（不含工资额）	100%	2	根据实际费用和年度预算控制比例相应评分	1-9月份总体费用控制在预算范围内

目录

一、财务重点工作进展

二、部门综合业绩指标完成情况

三、存在问题及工作建议

存在问题及工作建议

1.前三季度经营指标完成情况

主要指标	1-9月完成值	全年指标	指标完成率
新签合同		1	87%
营业收入		1	53%
境外收入			47%
利润总额			83%
净利润			83%
经营活动现金流			-206%
应收账款（国际外）（含浙江）			103%
合同资产（含浙江）			97%
存货（国际外）（含浙江）			99%

存在问题及工作建议

1.前三季度度经营指标完成情况

1.1 前三季度营业收入仅完成年度预算的53%，境外收入只完成年度预算的47%，总体缺口金额较大。

单 位	1-9月实际	年度目标	年度目标完成率
南京本部			46%
苏州板块			68%
邯郸板块			54%
宁锐物流			61%
内部抵消			
合 并			53%

收入缺口较大的重点项目有：1-9月份SPCC吉赞项目实现收入 ■■■ 亿元，预算缺口 ■■■ 亿元；ITORI项目实现收入 ■■■ 亿元，预算缺口 ■■■ 亿元；池州骨料项目实现收入 ■■■ 亿元，预算缺口 ■■■ 元；成胜五线实现收入 ■■■ 亿元，预算缺口 ■■■ 亿元；瓮福实现收入 ■■■ 亿元，预算缺口0■■■亿元

存在问题及工作建议

1.前三季度度经营指标完成情况

1.2 前三季度经营活动现金流出金额较大

单 位	1-9月实际	年度预算	预算完成率
南京本部			-314%
苏州板块			-216%
邯郸板块			-69%
宁锐物流			-128%
合 并			-206%

南京本部本年度现金流出金额较大的重点项目合计流出9.9亿元，主要包括以下项目：

池州骨料-■亿元（累计流■亿元）；SPCC吉赞项目-2.3亿元（累计流出■亿元）；梅州皇马-1.24亿元（累计流入0■亿元）；ITORI项目-1.17亿元（累计流入■亿元）；润信大排矿-■亿元（累计流出■亿元）；大洋二期-■亿元（累计流入■7万元）；瓮福项目-■元（累计流■亿元）；成胜五线-■4亿元（累计流出■万元）

存在问题及工作建议

1.前三季度度经营指标完成情况

1.3 前三季度应收账款有所增加（国际外应收账款净值）

单 位	9.30实际值	年初审定值	变动金额	变动比例	距离压降15%差距
南京公司				-2.01%	
苏州板块				13.30%	
邯郸板块				-9.74%	
宁锐物流				27.26%	
浙江中材				-8.85%	
合 并				2.51%	

板块9.30应收账款（国际外）净值■亿元，较年初增长■万元，增长2.51%，主要是苏州板块增长■亿元。板块应收账款与总部压降15%的要求差距■亿元，主要是苏州板块差距■亿元、南京本部差距■亿元。

存在问题及工作建议

2.2025年预算情况

南京板块各单位已经按照中材国际总部的统一要求上报了2025年度初步预算。从各家上报的初步预算数据看，**2025年度利润总额同比2024年度下降幅度较大**，总部企管部已经通知南京板块做好24-25年度经营情况分析，以迎接总部汪源总、刘欣明书记带队对南京板块开展的24-25年度预算情况现场调研。

因此，各单位领导应充分重视，各单位财务部门需要组织好各相关业务部门共同做好24-25年度预算情况分析，首先应做实24年度利润，在此基础上规划好25年度相关指标，具体分析到各明细项目的收入、成本、收款、付款等，尤其需要注意已完工未结算项目的收入确认，总体原则是需要充分挖掘潜力，努力实现“十四五”规划的圆满收官，为“十五五”规划开启新的篇章。

存在问题及工作建议

3.境外CJL专项检查问题整改

按照中建材集团的统一安排，集团总会计师邓总带领集团财务部，股份公司国际合作部、审计部、财务部等领导带队对南京板块所属坦桑尼亚分公司、尼日利亚子公司、宁锐尼日利亚子公司、埃塞分公司、印尼子公司、泰国子公司、苏州中材越南子公司等境外分子公司开展了现场检查，上级单位分别将检查的结果反馈给了各境外分子公司。

按照南京板块境外CJL专项检查工作方案的安排，何书彬总会计师带领南京资产财务部、纪委监督执纪综合室、邯郸中材资产财务部于8月份组织对柬埔寨、印尼、泰国子公司及项目部开展了境外CJL现场专项检查，10月份对尼日利亚子公司、宁锐尼日利亚公司等开展了现场财务检查。我们针对检查发现的问题，提出了整改建议，在现场均与各分子公司主要负责人、财务主管人员做了充分的沟通和交流，回国后也将相关问题与各主管单位总部领导和部门交换了意见。

请境内各主管单位及境外分子公司认真落实好各级境外CJL专项检查工作整改要求，相关整改资料应及时反馈到各级检查单位，举一反三，以不断提高境外财务管控水平。



中国建材



Thanks

内部资料 严禁外传