

公司代码：601068

公司简称：中铝国际

中铝国际工程股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人武建强、主管会计工作负责人张建及会计机构负责人（会计主管人员）张秀银保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
总资产	55,185,175,858.01	55,999,463,120.62	-1.45
归属于上市公司股东的净资产	10,384,364,384.07	11,322,059,940.65	-8.28
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,303,058,120.69	-806,050,054.23	-61.66
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	16,375,848,864.71	20,970,677,719.67	-21.91
归属于上市公司股东的净利润	-179,038,206.51	22,050,225.58	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-264,332,834.45	41,445,715.43	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.26	-0.09	减少 3.17 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.09	-0.003	-2,900
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-3,249,198.07	6,873,635.56	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	112,829.30	112,829.30	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,774,568.02	14,069,897.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,442,331.02	28,502,336.69	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益	-30,550.52	-30,550.52	
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	3,408,214.85	3,566,835.78	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-1,593,031.16	1,634,284.93	
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,205,775.82	47,555,998.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,510,750.57	1,510,750.57	
少数股东权益影响额（税后）	7,734,386.07	-32,798.85	
所得税影响额	-2,434,610.29	-18,468,591.83	
合计	27,881,465.61	85,294,627.94	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）			38,154			
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
				股份 状态	数量	
中国铝业集团有限 公司	2,176,758,534.00	73.56	2,176,758,534.00	无	0	国有法人
香港中央结算（代 理人）有限公司	399,476,000.00	13.5	0	未知	-	其他
洛阳有色金属加工 设计研究院有限公 司	86,925,466.00	2.94	86,925,466.00	无	0	国有法人
香港中央结算有限 公司	12,441,415.00	0.42	0	无	0	其他
阮美霞	8,550,000.00	0.29	0	无	0	境内自然人
顾璟	2,563,300.00	0.09	0	无	0	境内自然人
廖伟军	2,083,002.00	0.07	0	无	0	境内自然人
交通银行股份有限 公司—广发中证基 建工程指数型发起 式证券投资基金	2,048,860.00	0.07	0	无	0	其他
中国农业银行股份 有限公司—中证 500 交易型开放式 指数证券投资基金	1,952,269.00	0.07	0	无	0	其他
黄志刚	1,900,000.00	0.06	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
香港中央结算（代理 人）有限公司	399,476,000.00		境外上 市外资 股	399,476,000.00		
香港中央结算有限公 司	12,441,415.00		人民币 普通股	12,441,415.00		
阮美霞	8,550,000.00		人民币 普通股	8,550,000.00		
顾璟	2,563,300.00		人民币 普通股	2,563,300.00		

廖伟军	2,083,002.00	人民币普通股	2,083,002.00
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程指数型发起式证券投资基金	2,048,860.00	人民币普通股	2,048,860.00
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,952,269.00	人民币普通股	1,952,269.00
黄志刚	1,900,000.00	人民币普通股	1,900,000.00
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,830,300.00	人民币普通股	1,830,300.00
刘绍	1,779,000.00	人民币普通股	1,779,000.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	注 1：中铝集团持有的股份数量未包含其通过附属公司洛阳院间接持有的本公司 A 股股票及通过其附属公司云铝国际有限公司间接持有的本公司 H 股股票。中铝集团连同其附属公司共持有本公司 2,283,179,000 股，其中包括 2,263,684,000 股 A 股及 19,495,000 股 H 股，占公司总股本的 77.16%。注 2：中铝集团之附属公司云铝国际有限公司持有的本公司 19,495,000 股 H 股由香港中央结算（代理人）有限公司代为持有。注 3：香港中央结算（代理人）有限公司持有的本公司 399,476,000 股 H 股中包含代中铝集团之附属公司云铝国际有限公司持有的 19,495,000 股 H 股。注 4：除此之外，公司未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表
适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因
适用 不适用

(1) 资产负债表主要科目变动情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2020年9月30日	2019年12月31日	变动比例
货币资金	5,329,530,425.20	10,025,925,365.07	-46.84%
应收票据	358,952,572.33	569,959,008.85	-37.02%
应收股利	3,431,957.85	1,815,949.86	88.99%
一年内到期的非流动资产	615,571,061.86	405,403,386.22	51.84%
其他非流动资产	6,658,467,272.76	3,445,379,547.40	93.26%
应付职工薪酬	138,448,603.80	200,663,502.30	-31.00%
应交税费	160,427,205.69	267,058,741.21	-39.93%
其他应付款	2,462,978,097.80	4,979,140,933.59	-50.53%
应付股利	94,184,922.00	30,000,000.00	213.95%
长期借款	6,334,811,011.12	4,666,498,225.22	35.75%
递延收益	94,164,011.00	53,036,425.27	77.55%

报告期内，资产负债表重大变动情况说明如下：

- 1) 货币资金较期初减少 46.84%，主要是本报告期公司赎回 3.5 亿美元高级永续债券，并支付了工程进度款及设备采购款。
- 2) 应收票据较期初减少 37.02%，主要是应收票据背书转让用于工程款支付。
- 3) 应收股利较期初增加 88.99%，主要是确认了株洲天桥起重股份有限公司宣告发放的股利。
- 4) 一年内到期的非流动资产较期初增加 51.84%，主要是部分一年内到期的长期应收款项重分类所致。
- 5) 其他非流动资产较期初增加 93.26%，主要是本报告期云南弥玉高速公路 PPP 项目投资增加所致。
- 6) 应付职工薪酬较期初减少 31%，主要是本报告期发放了部分 2019 年度按照权责发生制计提的职工薪酬。
- 7) 应交税费较期初减少 39.93%，主要是本期缴纳了汇算清缴确认的所得税费用。
- 8) 其他应付款较期初减少 50.53%，主要是赎回 2016 年末发行的 3.5 亿高级美元永续债券。
- 9) 应付股利较期初增加 213.95%，主要是确认了已发行的权益工具股息所致。
- 10) 长期借款较期初增加 35.75%，主要是本报告期公司利用相对宽松的金融政策，调整长短期融资结构，增加利率相对较低的长期借款。
- 11) 递延收益较期初增加 77.55%，主要是工程项目收到尚未到受益期的建设补贴所致。

(2) 利润表主要变动情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	同期金额	变动比例
营业收入	16,375,848,864.71	20,970,677,719.67	-21.91%
营业成本	14,925,915,221.99	19,079,057,805.17	-21.77%
财务费用	329,085,856.16	428,337,019.85	-23.17%
其他收益	44,399,212.71	16,937,397.02	162.14%
投资收益	-14,844,709.19	10,274,597.36	不适用
信用减值损失	4,399,765.84	-38,517,998.10	不适用
资产处置收益	10,385,524.85	3,691,442.91	181.34%
营业外收入	53,767,313.98	27,161,363.28	97.96%
营业外支出	3,513,625.73	45,664,131.59	-92.31%
归属于母公司股东的净利润	-179,038,206.51	22,050,225.58	不适用

报告期内，利润表重大变动情况说明如下：

- 1) 营业收入同比减少 21.91%，主要是一方面受年初新冠肺炎疫情影响，工程项目停工造成营业收入规模大幅下降；另一方面公司所开展的贸易业务已转向内部工程设备及材料的集中采购，原有业务规模同比大幅下降。
- 2) 营业成本同比减少 21.77%，主要是随收入减少，成本下降所致。
- 3) 财务费用同比减少 23.17%，主要是公司本报告期充分利用相对宽松的金融政策，调整融资结构，调低贷款利率，并控制融资规模，融资成本有所减少。
- 4) 其他收益同比增加 162.14%，主要是确认了已到受益期的政府发放的土地补贴以及稳岗补贴款。
- 5) 投资收益本报告期为-1484.47 万元，主要是本期确认了应收账款 ABS 循环购买的折价损失。
- 6) 信用减值损失本报告期为 439.98 万元，主要是受业主方资金紧张及长账龄应收款项增加的影响，本期计提的信用减值损失同比大幅增加。
- 7) 资产处置收益同比增加 181.34%，主要为出售土地使用权确认收益所致。
- 8) 营业外收入同比增加 97.96%，主要为部分无法支付的应付款项转为营业外收入所致。
- 9) 营业外支出同比减少 92.31%，主要是是上年同期确认了“三供一业”改造支出所致，本期无该类支出。
- 10) 归属于母公司股东的净利润为-17,903.82 万元，而上年同期为 2,205.02 万元，一方面受建筑业竞争激烈的影响，公司本报告期承揽的合同总量及毛利率均有所下降；另一方面受年初新冠肺炎疫情影响，工程项目停工，收入规模同比降幅较大；此外公司本期所确认的信用减值损失同比有所增加。综上所述，公司本报告期经营业绩为亏损。

(3) 现金流量表主要变动情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	同期金额	变动金额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-1,303,058,120.69	-806,050,054.23	-497,008,066.46	-61.66%
投资活动产生的现金流量净额	-2,969,235,092.60	-1,884,555,814.92	-1,084,679,277.68	-57.56%
筹资活动产生的现金流量净额	95,521,737.14	1,275,774,323.89	-1,180,252,586.75	-92.51%

- 1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 61.66%，主要是受疫情不利形势的影响，业主方资金紧张，原有收款计划有所延迟；同时国家要求加快民营企业等类型工程款项的支付，本报告期经营活动现金净流出同比有所增加，但公司第三季度经营活动现金净流量为正，趋势向好。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 57.56%，主要是云南弥玉高速公路 PPP 项目建设期资金全部列入投资活动流出，造成投资活动现金流同比变动较大。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 92.51%，主要是本报告期收到云南弥玉高速公路 PPP 项目资本金 26 亿元，但同时也赎回 2016 年末所发行的 3.5 亿高级美元永续债券。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示

及原因说明

适用 不适用

公司名称	中铝国际工程股份有限公司
法定代表人	武建强
日期	2020 年 10 月 27 日