证券代码:000528 证券简称:柳 工 公告编号:2021-76

广西柳工机械股份有限公司

2021 半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

公司董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	柳工	股票代码	000528
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书		证券事务代表
姓名	黄华琳先生		
办公地址	广西壮族自治区柳州市柳太路1号		
电话	(0772) 3886510、3887266		
电子信箱	stock@liugong.com		

2、主要财务数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	14,788,041,733.13	11,549,345,127.60	28.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	761,318,439.48	678,484,749.12	12.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	694,811,794.59	567,065,537.82	22.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	768,517,330.52	433,543,711.54	77.26%
基本每股收益（元/股）	0.52	0.46	13.04%
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.46	10.87%
加权平均净资产收益率	6.62%	6.34%	0.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	35,108,336,061.96	34,010,501,288.40	3.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,832,530,806.84	11,456,561,405.37	3.28%

3、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	95,901	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			0	
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
广西柳工集团机械有限公司	国有法人	34.68%	511,631,463	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	5.20%	76,734,583	0		
北京顺鑫智远资本管理有限公司	国有法人	0.68%	9,984,520	0		
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.62%	9,152,910	0		
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	其他	0.62%	9,095,060	0		
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	其他	0.61%	8,930,870	0		
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	其他	0.59%	8,700,770	0		
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	其他	0.58%	8,621,860	0		
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	其他	0.54%	8,038,420	0		
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	其他	0.52%	7,613,060	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）前10名股东中，柳工集团与其他股东之间无关联关系；（2）公司未知其他社会股东之间是否存在关联关系，也未知其他社会股东是否属于《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。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、在半年度报告批准报出日存续的债券情况

√ 适用 □ 不适用

（1）债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率
广西柳工机械股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第一期）	21 柳工 01	149532.SZ	2021年06月29日	2023年06月29日	20,000	3.5%

（2）截至报告期末的财务指标

项目	本报告期末	上年末
资产负债率	65.06%	64.97%
项目	本报告期	上年同期
EBITDA利息保障倍数	14.06	12.18

三、重要事项

公司拟向控股股东广西柳工集团机械有限公司（简称"柳工有限"）的全体股东发行股票，吸收合并柳工有限。本次吸收合并股票发行价格为7.49元/股，经交易各方协商，柳工有限100%股权的交易作价约76.16亿元。如柳工有限在评估基准日后进行利润分配，则交易价格应当相应扣减。本次吸收合并涉及向柳工有限股东新增发行股份数量约为10.17亿股。发行完成后，柳工有限持有的公司股份将被注销，公司总股本变更为19.80亿股，广西柳工集团有限公司将成为公司的控股股东，持有公司5.18亿股股份，占公司总股本的26.19%，广西国资委仍为公司的实际控制人，招工服贸、双百基金将成为公司持股5%以上的股东。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，本次交易构成关联交易、构成重大资产重组。公司已向证监会递交行政许可申请和相关材料，2021年7月20日，公司收到证监会一次反馈意见。公司组织相关方就反馈意见的相关问题进行研究讨论并逐项予以落实，鉴于部分事项尚需进一步核实或完善，公司预计无法在规定期限内完成回复工作，公司已向证监会申请自一次反馈意见回复届满之日（即2021年8月30日）起延期不超过30个工作日提交书面回复材料。8月20日，因公司为本次重组聘请的律师事务所因其为其他公司提供的法律服务而被中国证监会立案调查，目前尚未最终结案。根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十二条第一款第（三）项的有关规定，中国证监会决定中止对本次重组申请的审查。公司与中介机构将严格按照相关法律以及中国证监会的要求完成恢复审查所需的各项准备工作，并尽快提交恢复审查申请，公司将根据相关事项进展情况及时履行信息披露义务。详细信息请见公司2021年半年度报告及巨潮资讯网公司发布的与本次重组相关的公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2021年8月27日

证券代码:000528 证券简称:柳工 公告编号:2021-75

广西柳工机械股份有限公司关于2021年半年度计提资产减值准备公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广西柳工机械股份有限公司(以下简称"公司")于2021年8月27日召开的第八届董事会第三十七次会议审议通过了《关于公司2021年半年度计提资产减值准备的议案》。现将公司截至2021年6月30日计提资产减值准备相关情况公告如下：

一、计提资产减值准备概述

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）及公司会计政策的相关规定，本着谨慎性原则，公司及下属子公司对截至2021年6月30日的应收款项、存货、固定资产、在建工程、投资性房地产、无形资产、长期股权投资等进行了减值测试，判断其是否存在可能发生减值的迹象。经测试，公司对存在减值迹象的资产依会计政策进行了减值计提。

截至6月30日，公司各项减值准备合计计提13,993万元。其中应收账款减值准备计提3,433万元，应收票据减值准备计提36万元，其他应收款减值准备计提1,060万元，长期应收款减值准备计提5,884万元；存货跌价准备计提3,500万元，固定资产减值准备计提81万。剔除外币折算差异影响，截至2021年6月30日发生的资产减值准备影响当期损益（税前）共计13,993万元。

二、资产减值准备计提情况

（一）应收款项

公司对截至2021年6月30日应收账款减值准备计提3,433万元，应收票据减值准备计提36万元，其他应收款减值准备计提1,060万元，长期应收款减值准备计提5,884万元，计提原则如下：

应收款项无论是否存在重大融资成分，公司考虑所有合理且有依据的信息，以单项或组合的方式对其预期信用损失进行估计，以预期信用损失为基础计量损失准备。

（二）存货

公司对截至2021年6月30日存货跌价准备计提3,500万元，计提原则如下：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。对于存货因遭毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料和在产品按库龄提取存货跌价准备。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司对有可能存在减值迹象的存货，都会定期采用成本与可变现净值孰低法进行减值测试，计提充足的存货跌价准备金额。

（三）固定资产

公司对截至2021年6月30日固定资产减值准备计提81万元，计提原则如下：

公司于报告期末对固定资产进行清查，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，预计资产的可变现净值低于其账面价值时，经过确认计量，计提资产减值准备。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

三、本次计提减值准备对公司的影响

截至2021年6月30日，公司累计计提资产减值准备13,993万元，减少本年利润（税前）13,993万元。

本次计提资产减值准备事项，真实反映企业财务状况，符合会计准则和相关政策要求，符合公司资产实际情况和相关政策规定，不存在损害公司和股东利益的行为。

四、董事会意见

本次计提资产减值准备，符合公司资产实际情况和相关政策规定。公司计提资产减值准备后，能够更加公允地反映公司的资产状况，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

五、监事会意见

公司按照《企业会计准则》和有关规定，根据公司各资产的实际情况，对各项资产进行减值测试并计提减值准备。计提减值准备后能够更加公允地反映公司截至2021年6月30日的资产状况。该项议案的决策程序符合相关法律法规的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情况。监事会同意本次计提资产减值准备。

六、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，依据充分，体现了谨慎性原则，符合公司实际情况并履行了相应的审批程序。计提资产减值准备后，公司2021年半年度财务报表能够更加公允地反映公司截至2021年6月30日的资产状况、资产价值及经营成果。本次计提资产减值准备不存在损害公司及股东利益的情形，特别是中小股东利益的情形。同意本次计提资产减值准备。

七、其他事项说明

公司截至2021年6月30日计提资产减值准备未经会计师事务所审计。

八、备查文件

1、第八届董事会第三十七次会议决议；

2、第八届监事会第三十一次会议决议；

3、独立董事关于第八届董事会第三十七次会议相关审议事项的独立意见；

4、深交所要求的其他文件。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2021年8月27日

证券代码:000528 证券简称:柳工 公告编号:2021-77

广西柳工机械股份有限公司关于举行2021年上半年网上业绩说明会的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为方便广大投资者更加全面深入地了解公司情况，公司定于2021年9月3日（星期五）通过网络方式召开2021年上半年网上业绩说明会。本次网上说明会将采用网络远程的方式举行，投资者可登陆"同花顺路演平台（https://board.10jqka.com.cn/ir）或者同花顺App端入口参与本次说明会。

一、说明会时间和方式

召开时间：2021年9月3日14:00-15:00

召开方式：网络互动方式

二、公司出席人员

总裁黄海波先生、财务负责人黄铁柱先生、董事会秘书黄华琳先生及战略总监喻志勇先生等将参加业绩说明会，回答投资者问题。

三、投资者参与方式

参与方式：同花顺路演平台或App端入口。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2021年8月30日

证券代码:000528 证券简称:柳工 公告编号:2021-73

广西柳工机械股份有限公司第八届董事会第三十七次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广西柳工机械股份有限公司（以下简称"公司"）董事会于2021年8月17日以电子邮件方式发出召开第八届董事会第三十七次会议的通知，会议于2021年8月27日在柳州如期召开。会议应到会董事11人，实到会董事11人（其中外部董事苏子孟先生、独立董事李嘉明先生、陈雪萍女士和郑毓煌先生均采取通讯方式参会）。公司监事会监事列席了会议。会议由董事长曾光安先生主持。本次会议通知及召开符合有关法律、法规、规章及《公司章程》的规定，合法有效。经会议审议，作出了如下决议：

一、审议通过《关于公司2021年半年度计提资产减值准备的议案》

同意公司2021年半年度各项资产计提减值准备共计13,993万元，影响当期损益-13,993万元。

公司独立董事对本议案出具了无异议的独立意见。

表决情况为：11票同意，0票反对，0票弃权。

该议案具体内容详见公司同时在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《柳工关于公司2021年半年度计提资产减值准备公告》（公告编号2020-75）。

二、审议通过《关于公司2021年半年度资产损失核销的议案》

同意公司2021年半年度资产损失核销：本次核销资产金额（非关联方）合计为15,518万元，核销资产累计损失15,518万元，期初已全额计提坏账准备，不影响当期损益。核销资产金额占公司2020年经审计净资产114.57亿元的1.35%。

公司独立董事对本议案出具了无异议的独立意见。

表决情况为：11票同意，0票反对，0票弃权。

三、审议通过《关于公司2021年半年度报告全文及其摘要的议案》

同意公司2021年半年度报告全文及其摘要。

表决情况为：11票同意，0票反对，0票弃权。

该议案具体内容详见公司同时在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《柳工2021年半年度报告》和《柳工2021年半年度报告摘要》（公告编号2020-76）。

四、审议通过《关于对柳州柳工叉车有限公司增资1.02亿元的议案》

1、同意公司以自有资金对柳州柳工叉车有限公司增资4200万元，对山东柳工叉车有限公司增资6000万元，共计1.02亿元。

增资路径为：

（1）广西柳工机械股份有限公司—柳州柳工叉车有限公司；

（2）广西柳工机械股份有限公司—柳州柳工叉车有限公司—山东柳工叉车有限公司；

2、同意授权董事长曾光安先生签署本次增资的相关文件

表决情况为：10票同意，0票反对，1票弃权。

独立董事陈雪萍女士对本议案投弃权票。弃权理由为："建议深化可研，找准突破口，再考虑投资。"

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2021年8月27日

证券代码:000528 证券简称:柳工 公告编号:2020-74

广西柳工机械股份有限公司第八届监事会第三十一次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广西柳工机械股份有限公司（以下简称"公司"）第八届监事会第三十一次会议于2021年8月27日在公司总部6E会议室召开。会议应到监事五名，实到监事五名，符合《公司法》和《公司章程》关于召开监事会的有关规定。会议经审议、表决，形成如下决议：

一、审议通过《关于公司2021年半年度计提资产减值准备的议案》。

监事会认为：公司按照《企业会计准则》和有关规定，根据公司各资产的实际情况，对各项资产进行减值测试并计提减值准备。计提减值准备后能够更加公允地反映公司截至2021年6月30日的资产状况。该项议案的决策程序符合相关法律法规的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情况。监事会同意本次计提资产减值准备。

该项议案获5票赞成，0票反对，0票弃权。

二、审议通过《关于公司2021年半年度资产损失核销的议案》。

监事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司制度的规定，为如实反映公司经营业绩，正确计量公司资产价值，降低风险，对公司资产进行核销。核销决策程序合法有效，不会损害公司及股东的利益。同意本次资产损失核销。

该项议案获5票赞成，0票反对，0票弃权。

三、审议通过《关于公司2021年半年度报告全文及其摘要的议案》

监事会认为：公司 2021年半年度报告的编制和审议程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定。报告的内容真实地反映了公司在本报告期内的经营情况。

该项议案获5票赞成，0票反对，0票弃权。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司监事会

2021年8月27日

证券代码:000425 证券简称:徐工机械 公告编号:2021-63

徐工集团工程机械股份有限公司

2021 半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	徐工机械	股票代码	000425
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书		证券事务代表
姓名	费广胜		
办公地址	徐州经济技术开发区驮蓝山路26号		
电话	0516-87565621		
电子信箱	fgs@xcmg.com		

2、主要财务数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	53,233,823,749.54	35,068,754,461.72	51.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,803,041,458.27	2,061,735,318.88	84.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,629,716,315.08	2,025,457,383.37	79.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,750,987,198.00	501,081,512.36	648.58%
基本每股收益（元/股）	0.4794	0.2480	93.31%
稀释每股收益（元/股）	0.4794	0.2480	93.31%
加权平均净资产收益率	11.19%	6.60%	增加4.59个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	105,378,350,762.46	91,797,176,721.90	14.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	36,597,185,795.09	33,692,568,977.03	8.62%

注：按照企业会计准则相关规定，计算基本每股收益及加权平均净资产收益率时，归属于上市公司股东的净利润需扣除其他权益工具可续期债券的利息，2021年1-6月份可续期债券利息为4,760.55万元；计算加权平均净资产收益率时，归属于上市公司股东的加权平均净资产不包括可续期债券持有者享有的净资产，2021年6月底公司发行的可续期债券账面余额为 199,031.13万元。

3、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	255,263	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			0	
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
徐工集团工程机械有限公司	国有法人	38.11%	2,985,479,076	3,220,458		
香港中央结算有限公司	其他	4.82%	377,914,760	0		
湖州盈灿投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.70%	367,957,139	367,957,139		
湖州泰元投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.18%	327,131,169	327,131,169	质押	261,261,039
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.13%	166,923,243	0		
珠海融诚投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.79%	140,102,920	0		
湖州泰熙投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.67%	130,852,467	130,852,467	质押	130,852,467
中国银行股份有限公司－广发聚鑫债券型证券投资基金	其他	0.58%	45,706,835	0		
上海人寿保险股份有限公司－万能产品1	其他	0.53%	41,332,259	0		
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.37%	29,363,059	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.上述股东中，徐工集团工程机械有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。2.湖州泰元投资合伙企业（有限合伙）、湖州泰熙投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人均为杭州新俊逸股权投资管理有限公司，构成一致行动关系，其合计持有公司股份的比例为5.85%。湖州泰元投资合伙企业（有限合伙）和湖州泰熙投资合伙企业（有限合伙）成为持有公司5%以上股份的股东，构成关联关系。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	珠海融诚投资中心（有限合伙）通过信用账户持有140,102,920股，报告期内无变动。					

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、在半年度报告批准报出日存续的债券情况

√ 适用 □ 不适用

（1）债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率
徐工集团工程机械股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)	16徐工02	112462.SZ	2016年10月24日	2021年10月24日	149,660.7	3.55%
徐工集团工程机械股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	18徐工Y1	112814.SZ	2018年12月10日		200,000	4.80%
徐工集团工程机械股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	20徐工01	149211.SZ	2020年08月25日	2023年08月25日	200,000	3.72%

（2）截至报告期末的财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末
资产负债率	64.59%	62.78%
项目	本报告期	上年同期
EBITDA利息保障倍数	18.15	11.48

三、重要事项

无

证券代码:000425 证券简称:徐工机械 公告编号:2021-64

徐工集团工程机械股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2021年8月27日，公司第八届董事会第四十九次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，表决情况为：9票同意，0票反对，0票弃权。

为公允反映公司各类资产的价值，按照企业会计准则及公司《内部控制制度》的相关规定，公司对各项资产进行清查，对存在减值迹象的资产进行减值测试，预计各项资产的可变现净值低于其账面价值时，经过确认或计量，计提资产减值准备。2021年1-6月共计提各类资产减值准备68,154.76万元。

一、资产减值准备计提情况

项 目	本报告期计提额（万元）
一、坏账准备	49,371.26
其中：应收账款	48,607.26
其他应收款	135.91
应收票据	185.83
长期应收款	442.26
二、存货跌价准备	18,082.53
其中：原材料	15,870.12
库存商品	2,212.41
三、固定资产减值准备	700.97
合 计	68,154.76

（一）应收款项

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有"投资级"以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

2021年1-6月公司计提应收账款坏账准备48,607.26万元，计提其他应收款坏账准备135.91万元，计提应收票据坏账准备185.83万元，计提长期应收款坏账准备442.26万元。

（二）存货

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。2021年1-6月公司计提存货跌价准备18,082.53万元。存货可变现净值的确定依据如下：

1.库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

2.需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

3.为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4.为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

（三）长期资产

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

2021年1-6月公司计提固定资产减值准备700.97万元。

二、计提资产减值准备对公司的影响

2021年1-6月公司各项减值准备合计计提68,154.76万元，其中应收账款坏账准备48,607.26万元，其他应收款坏账准备135.91万元，应收票据坏账准备185.83万元，长期应收款坏账准备442.26万元，存货跌价准备18,082.53万元，固定资产减值准备700.97万元，2021年上半年发生的资产减值准备影响当期利润总额68,154.76万元。

三、独立董事意见

独立董事认为：报告期内，公司计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东的利益。计提减值准备能够更加公允地反映公司的财务状况。

四、监事会审核意见

公司监事会认为公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》有关规定，符合公司的实际情况，没有损害公司及中小股东的利益。计提减值准备能够更加公允地反映公司的财务状况。

五、其他说明

公司本次计提资产减值准备未经会计师事务所审计。

六、备查文件

1.公司第八届董事会第四十九次会议决议；

2.公司第八届监事会第二十九次会议决议；

3.独立董事关于计提资产减值准备的独立意见；

4.深交所要求的其他文件。

特此公告。

徐工集团工程机械股份有限公司董事会

2021年8月31日

证券代码:000425 证券简称:徐工机械 公告编号:2021-65

徐工集团工程机械股份有限公司关于核销资产的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2021年8月27日，公司第八届董事会第四十九次会议审议通过了《关于核销资产的议案》，表决情况为：9票同意，0票反对，0票弃权。

为进一步加强公司的资产管理，防范财务风险，公允地反映公司的资产、财务状况及经营成果，使会计信息更加真实可靠，根据《企业会计准则》及公司财务管理制度的相关规定，结合公司实际情况，公司对各类资产进行了清查，拟对相关资产进行核销。具体情况如下：

一、本次资产核销具体金额及原因

1.应收账款，80项，金额213,124,181.81元；

2.其他应收款，1项，金额8,283.75元。

本次资产核销总计81项，金额213,132,465.56元，核销的主要原因是上述应收款项逾期3年以上仍无法收回、债务人无财产可执行、法院终止执行程序等，公司虽已全力追讨，但确认无法收回。核销后公司法务部及财务部对核销明细进行备查登记，账销案存，保留追索资料，继续落实跟踪，一旦发现对方有偿债能力将立即追索。

二、本次资产核销对公司财务状况的影响

本次核销的应收款项，均已全额计提坏帐准备，不影响公司2021年上半年利润。

本次资产核销事项，真实反映企业财务状况，符合《企业会计准则》和相关制度要求，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的行为，本次资产核销不涉及公司关联方。

三、会计处理的过程及依据

按照《企业会计准则》和公司会计政策、内部控制制度的有关规定，公司对应收款项坏账采用备抵法核算，上述拟核销的应收款项冲减已计提的坏账准备。

四、独立董事意见

公司本次核销资产是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东的利益。核销资产后，能够更加公允地反映公司的财务状况。

五、公司监事会审核意见

公司监事会认为，公司本次核销资产是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东的利益。核销资产后，能够更加公允地反映公司的财务状况。

六、备查文件

1.公司第八届董事会第四十九次会议决议；

2.公司第八届监事会第二十九次会议决议；

3.独立董事关于核销资产的独立意见；

4.深交所要求的其他文件。

特此公告。

徐工集团工程机械股份有限公司董事会

2021年8月31日

证券代码:000425 证券简称:徐工机械 公告编号:2021-66

徐工集团工程机械股份有限公司关于开展金融衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、金融衍生品交易业务概述

随着国际化发展战略的深入推进，徐工集团工程机械股份有限公司（简称徐工机械或公司）及控股子公司海外经营与外汇业务规模日益扩大，但是外汇市场波动日益增加，汇率风险对公司经营成果的影响也逐步加大，为减少汇率波动等带来的风险，根据深圳证券交易所（简称深交所）《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》、公司《章程》等相关规定，公司及控股子公司拟开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务。

2021年8月27日，公司第八届董事会第四十九次会议审议通过《关于开展金融衍生品交易业务的议案》，会议表决结果为：9票同意，0 票反对，0 票弃权，同意公司及控股子公司开展总额度不超过33亿元人民币的以套期保值为目的的金融衍生品业务。

本事项属于公司董事会决策权限，不需要提交股东大会审议。本事项不构成关联交易。

二、金融衍生品交易业务的基本情况

（一）交易对手方介绍

公司及控股子公司拟开展的金融衍生品交易业务的交易对手方均为经营稳健、资信良好、与公司合作关系稳定、具有金融衍生品交易业务经营资格的商业银行，不存在关联关系。

（二）拟开展金融衍生品交易业务品种

公司及控股子公司拟开展的金融衍生品业务主要包括远期、掉期、期权、互换、期货等产品或上述产品的组合，对应基础资产包括利率、汇率、货币、商品或上述资产的组合。

（三）拟开展金融衍生品交易业务额度及期限

公司及控股子公司拟开展衍生品业务的授权额度为不超过33亿元人民币，在额度内可循环使用，授权期限不超过12个月，自董事会审议通过之日起计算。

（四）授权事项

授权董事长及董事长授权人士在审批额度内行使审批权力并签署相关合同协议。

三、拟开展金融衍生品交易业务的主要条款

1.合约期限：与基础交易期限相匹配，一般不超过三年。

2.操作主体：公司及控股子公司。

3.流动性安排：衍生品业务以正常的外汇资产负债为背景，业务金额和业务期限与预期收支期限相匹配。

4.其他条款：金融衍生品业务主要使用公司的银行综合授信额度，到期采用本金交割或差额交割的方式。

四、开展金融衍生品交易业务的必要性

公司经营中外币收付汇、外币存贷款规模较大，币种错配导致的风险敞口较大。近年来，受国际政治经济形势等因素影响，汇率和利率震荡幅度不断加大，外汇市场不确定性显著增加，汇率避险的必要性越发凸显。为防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响，公司亟需开展金融衍生品业务，利用外汇衍生交易的套期保值功能，对冲国际业务中的汇率、利率风险，增强公司财务稳定性。

五、公司开展金融衍生品业务的准备情况

公司已制定严格的《金融衍生品交易管理制度》，对金融衍生品业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，防范内部控制风险。

公司及控股子公司为开展金融衍生品交易业务配备了专业人员，并定期进行业务知识和风险制度等方面的专业培训。

公司专门设立汇率风险管理工作组，密切跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估金融衍生品业务的风险敞口变化情况，并定期向公司相应监管机构报告，如发现异常情况及时上报董事会，提示风险并执行应急措施。公司财务部、审计室、董事会审计委员会等相关部门和机构将严格执行《金融衍生品交易管理制度》中规定的职责。

六、开展金融衍生品业务的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）业务目的

随着公司国际化发展战略的深入推进，海外经营与外汇业务规模日益扩大，加之外汇市场波动日益增加，汇率风险对公司经营成果的影响也逐步加大，为减少汇率波动等带来的风险，公司开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务，用于锁定成本、规避利率、汇率等风险，金融衍生产品与基础业务密切相关，且衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。

（二）金融衍生品交易业务的风险分析

公司开展的金融衍生品业务遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但金融衍生品业务操作仍存在一定的风险：

1.价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动而造成金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2.内部控制风险：金融衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3.流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

4.履约风险：开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

5.法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（三）风险控制措施

1.公司开展的金融衍生品业务不以投机套利为目的，是以套期保值、固化未来收益为目的，并结合市场情况，适时调整操作策略，提升保值效果。

2.公司已制定严格的资金运营管理制度，对金融衍生品业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，防范内部控制风险。公司专门设立汇率风险管理工作组，密切跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估金融衍生品业务的风险敞口变化情况，并定期向公司相应监管机构报告，如发现异常情况及时上报董事会，提示风险并执行应急措施。

3.在进行金融衍生品交易前，在多个交易对手与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的金融衍生品工具开展业务。

4.慎重选择从事金融衍生品业务的交易对手，公司仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展金融衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。

5.公司内部审计部门定期对金融衍生品业务进行合规性审计。

（四）对公司的影响

公司操作的金融衍生品业务，均以实际的基础国际业务为背景，充分利用外汇衍生交易的套期保值功能，有助于对冲国际业务中的汇率风险，降低汇率及利率波动对公司的影响。

由于影响外汇市场的因素众多，开展金融衍生品业务时无法精准预判未来汇率走势，交割时点的市场即期汇率与合约汇率会存在差异，将给公司带来收益或损失。

七、金融衍生品投资公允价值分析

公司开展的衍生品交易主要针对具有较强流通性的货币，市场透明度大，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值，公司依据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号－套期保值》、《企业会计准则第39号－公允价值计量》相关规定及其指南，进行确认计量，公允价值基本按照银行等定价服务机构提供或获得的价格确定。

八、金融衍生品交易的会计核算原则和信息披露

公司根据《企业会计准则第22号－金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号－套期保值》、《企业会计准则第39号－公允价值计量》相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。公司将在定期报告中对已经开展的衍生品交易相关信息予以披露。

九、独立董事独立意见

公司开展的金融衍生品交易业务，是以套期保值为目的，用于锁定成本、规避利率、汇率等风险，交易与基础业务密切相关的金融衍生产品，且衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。公司已为操作金融衍生品业务进行了严格的内部评估，建立了相应的内控制度，制定了合理的会计政策及会计核算具体原则。本次交易的内容、决策程序符合相关法律、法规和公司《章程》的规定，不存在损害公司和全体股东利益、特别是中小股东利益的情况。鉴于此，同意《关于开展金融衍生品交易业务的议案》。

十、监事会意见

公司开展金融衍生品业务是围绕公司主营业务，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范外汇利率、汇率波动风险为目的。公司制定了相关内控制度，完善了相关内控流程，公司开展金融衍生品业务能有效地促进公司资产的保值增值，符合公司和全体股东的利益。本次交易的内容、决策程序符合相关法律、法规和公司《章程》的规定，鉴于此，同意《关于开展金融衍生品交易业务的议案》。

十一、备查文件

1.公司第八届董事会第四十九次会议决议；

2.公司第八届监事会第二十九次会议决议；

3.独立董事关于开展金融衍生品交易业务的独立意见；

4.深交所要求的其他文件。

特此公告。

徐工集团工程机械股份有限公司董事会

2021年8月31日

证券代码:000425 证券简称:徐工机械 公告编号:2021-62

徐工集团工程机械股份有限公司第八届董事会第四十九次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

徐工集团工程机械股份有限公司（简称公司）第八届董事会第四十九次会议通知于2021年8月16日（星期一）以书面方式发出，会议于2021年8月27日（星期五）以现场和非现场相结合的方式召开。公司董事会成员9人，实际行使表决权的董事9人（按姓氏笔画为序）：王民先生、王飞跃先生、陆川先生、张泉先生、杨东升先生、吴江龙先生、况世道先生、周玮先生、耿成轩女士。公司监事、高级管理人员列席了会议。本次会议的召集、召开和表决程序符合有关法律、法规和公司《章程》的规定，会议形成的决议合法有效。

二、董事会会议审议情况

本次会议以记名方式投票表决，审议通过以下事项：

（一）2021年半年度总裁工作报告

表决情况为：9票同意，0票反对，0票弃权

（二）关于计提资产减值准备的议案

表决情况为：9票同意，0票反对，0票弃权

独立董事就此事项发表了独立意见。

内容详见2021年8月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）编号为2021-64的公告。

（三）关于核销资产的议案

表决情况为：9票同意，0票反对，0票弃权

独立董事就此事项发表了独立意见。

内容详见2021年8月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）编号2021-65的公告。

（四）关于开展金融衍生品交易业务的可行性分析报告

表决情况为：9票同意，0票反对，0票弃权

内容详见2021年8月31日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（五）关于开展金融衍生品交易业务的议案

表决情况为：9票同意，0票反对，0票弃权

独立董事就此事项发表了独立意见。

内容详见2021年8月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）编号2021-66的公告。

（六）2021年半年度募集资金存放与使用情况专项报告

表决情况为：9票同意，0票反对，0票弃权

内容详见2021年8月31刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（七）2021年半年度报告和半年度报告摘要

表决情况为：9票同意，0票反对，0票弃权

公司董事已认真、独立地阅读了公司2021年半年度报告和半 年度报告摘要，确认公司2021年半年度报告和半年度报告摘要内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2021年半年度报告摘要详见2021年8月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）编号2021-63的公告。

2021年半年度报告详见2021年8月31日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

三、备查文件

1.经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议；

2.深交所要求的其他文件。

徐工集团工程机械股份有限公司董事会

2021年8月31日

证券代码:000425 证券简称:徐工机械 公告编号:2021-67

徐工集团工程机械股份有限公司第八届监事会第二十九次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

徐工集团工程机械股份有限公司（简称公司）第八届监事会第二十九次会议通知于2021年8月16日（星期一）以书面方式发出，会议于2021年8月27日（星期五）以现场和非现场相结合的方式召开。出席会议的监事7人，实际行使表决权的监事7人，分别为李格女士、蒋磊女士、许庆文先生、季东胜先生、林海先生、李昊先生、黄建华先生。本次会议的召集、召开和表决程序符合有关法律、法规和公司《章程》的规定，会议形成的决议合法有效。

二、监事会会议审议情况

本次会议以记名方式投票表决，审议通过以下事项：

（一）关于计提资产减值准备的议案

公司监事会认为公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》有关规定，符合公司的实际情况，没有损害公司及中小股东的利益。核销资产后，能够更加公允地反映公司的财务状况。

表决情况为：7票同意，0票反对，0票弃权。

内容详见2021年8月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）编号2021-64的公告。

（二）关于核销资产的议案

公司监事会认为，公司本次核销资产是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东的利益。核销资产后，能够更加公允地反映公司的财务状况。

表决情况为：7票同意，0票反对，0票弃权。

内容详见2021年8月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）编号2021-65的公告。

（三）关于开展金融衍生品交易业务的议案

公司监事会认为，公司开展金融衍生品业务是围绕公司主营业务，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范外汇利率、汇率波动风险为目的。公司制定了相关内控制度，完善了相关内控流程，公司开展金融衍生品业务能有效地促进公司资产的保值增值，符合公司和全体股东的利益。本次交易的内容、决策程序符合相关法律、法规和公司《章程》的规定。

表决情况为：7票同意，0票反对，0票弃权

内容详见2021年8月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）编号2021-66的公告。

（四）2021年半年度报告和半年度报告摘要

经审核，监事会认为董事会编制和审议公司2021年半年度报告和半年度报告摘要的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

表决情况为：7票同意，0票反对，0票弃权。

2021年半年度报告摘要详见2021年8月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）编号2021-63的公告。

2021年半年度报告详见2021年8月31日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

三、备查文件

1.经与会监事签字并加盖监事会印章的监事会决议；

2.深交所要求的其他文件。

徐工集团工程机械股份有限公司监事会

2021年8月31日