证券代码:000528 证券简称:柳 工 公告编号:2023-91
债券代码:127084 债券简称:柳工转2

广西柳工机械股份有限公司

【2023】第三季度报告

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。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√是 □否

追溯调整或重述原因:会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	6,078,245,491.68	6,266,949,837.81	6,266,949,837.81	-3.01%	21,114,099,914.74	20,033,632,182.57	20,033,632,182.57	5.39%
归属于上市公司股东的净利润(元)	212,352,065.38	106,565,723.81	106,603,398.02	99.20%	826,302,343.41	586,005,883.73	586,047,105.52	41.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	102,198,333.07	76,289,206.64	76,326,880.85	33.90%	623,780,581.44	488,737,055.05	488,778,276.84	27.62%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	-63,055,638.99	280,394,130.64	280,394,130.64	不适用
基本每股收益(元/股)	0.1088	0.0542	0.0542	100.74%	0.4235	0.2994	0.2994	41.45%
稀释每股收益(元/股)	0.1013	0.0542	0.0542	86.90%	0.3962	0.2994	0.2994	32.33%
加权平均净资产收益率	1.30%	0.68%	0.68%	上升0.62个百分	5.16%	3.77%	3.77%	上升1.39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
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	45,783,665,456.20	42,257,986,544.26	42,260,850,788.19	8.34%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	16,418,449,292.87	15,747,307,445.54	15,747,413,516.43	4.26%

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	97,231,560.15	97,309,469.56	
计入当期损益的政府补助(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)	36,575,421.53	90,868,942.64	
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		2,895,362.92	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-65,493.40	57,115,166.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,547,698.39	1,851,290.46	
减:所得税影响额	22,793,673.28	40,920,886.78	
少数股东权益影响额(税后)	2,341,781.08	6,597,583.12	
合计	110,153,732.31	202,521,761.97	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明。

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

	本报告期末	年初数	同比增减	变动原因
税金及附加	129,784,186.62	89,305,953.57	45.33%	主要是增值税附加税增加
财务费用	145,069,289.76	29,883,230.42	385.45%	主要是利息净支出增加
研发费用	682,540,150.74	519,258,843.81	31.45%	主要是本期研发投入增加
投资收益	102,131,610.48	60,771,138.38	68.06%	主要是远期结售汇增加
公允价值变动收益	-6,230,483.65	114,113.65	-5559.89%	主要是远期外汇公允价值变动
信用减值损失	-376,439,918.61	-151,955,189.40	147.73%	主要是信用减值增加
资产减值损失	-145,056,856.63	-96,799,307.14	49.85%	主要是存货减值增加
资产处置收益	105,366,692.37	15,776,650.02	567.86%	主要是资产处置收益增加
营业外支出	4,165,405.21	7,866,138.61	-47.05%	主要是固定资产报废损失减少
所得税费用	262,583,907.46	142,993,879.63	83.63%	主要是利润总额同比增长
经营活动产生的现金流量净额	-63,055,638.99	280,394,130.64	-122.49%	主要是原运费金占用增加
筹资活动产生的现金流量净额	2,556,646,637.71	1,125,106,493.83	127.24%	主要是本期发行可转债
现金及现金等价物净增加额	2,223,270,678.17	1,219,651,867.33	82.29%	主要是经营、投资和筹资现金流影响
货币资金	9,820,513,607.17	7,234,700,352.07	35.74%	主要是本期发行可转债
交易性金融资产	10,066,831.11	30,025,890.41	-66.47%	主要是理财产品减少
应收票据	146,542,602.03	254,598,412.76	-42.44%	主要是期末留存票据减少
投资性房地产	308,446,890.79	235,201,877.60	31.14%	主要是本期投资性房地产增加
在建工程	1,141,475,261.29	810,275,896.67	40.87%	主要是本期投入增加
使用权资产	67,863,623.23	108,940,047.39	-37.71%	主要是本期使用权资产减少
开发支出	10,310,443.84	39,806,257.13	-74.10%	主要是本期开发支出减少
长期待摊费用	12,538,391.53	20,759,482.70	-39.60%	主要是本期长期待摊费用摊销
其他非流动资产	149,949,622.22	105,904,474.24	41.59%	主要是一年以上大额存单增加
短期借款	7,297,666,029.98	4,889,064,143.42	49.27%	主要是本期新增短期借款
衍生金融负债	6,271,424.35	—	100.00%	主要是本期新增远期外汇业务
预收款项	62,602,594.32	41,595,248.70	50.50%	主要是预收款增加
一年内到期的非流动负债	889,988,200.32	2,448,421,720.09	-63.65%	主要是本期偿还到期借款
其他流动负债	140,587,624.11	456,609,981.45	-69.21%	主要是本期偿还到期债券
长期借款	956,273,676.79	1,560,172,595.44	-38.71%	主要是借还借款
应付债券	2,940,389,763.20	61,815,674.84	4656.71%	主要是本期发行可转债
长期应付款	136,023,011.76	285,478,666.20	-52.35%	主要是本期偿付长期应付款项
其他权益工具	102,009,522.12	—	100.00%	主要是本期发行可转债
其他综合收益	-305,971,129.53	-226,297,293.75	35.21%	主要是外币报表折算差
一般风险准备	—	140,762,109.51	-100.00%	冲回前期计提准备金

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	68,727	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
广西柳工集团有限公司	国有法人	25.92%	505,753,552	505,753,552	/	/
广西招工服贸投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.63%	129,270,229	0	/	/
国新双百壹号(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.96%	96,845,895	0	/	/
香港中央结算有限公司	境外法人	4.35%	84,896,566	0	/	/
国家制造业转型升级基金股份有限公司	境内非国有法人	2.77%	54,084,549	0	/	/
建信金融资产投资有限公司	国有法人	2.55%	49,814,716	0	/	/
广西发桂汇智基金管理有限公司-广西国有企业改革发展一期基金合伙企业(有限合伙)	其他	2.22%	43,409,966	0	/	/
工银资本管理有限公司-北京诚通工融股权投资基金(有限合伙)	其他	2.00%	38,962,224	0	/	/
常州嘉佑企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.63%	31,731,224	31,731,224	/	/
中国银行股份有限公司-富国创新趋势股票型证券投资基金	其他	1.10%	21,447,490	0	/	/

前10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	股份种类及数量	
		股份种类	数量
广西招工服贸投资合伙企业(有限合伙)	129,270,229	人民币普通股	129,270,229
国新双百壹号(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)	96,845,895	人民币普通股	96,845,895
香港中央结算有限公司	84,896,566	人民币普通股	84,896,566
国家制造业转型升级基金股份有限公司	54,084,549	人民币普通股	54,084,549
建信金融资产投资有限公司	49,814,716	人民币普通股	49,814,716
广西发桂汇智基金管理有限公司-广西国有企业改革发展一期基金合伙企业(有限合伙)	43,409,966	人民币普通股	43,409,966
工银资本管理有限公司-北京诚通工融股权投资基金(有限合伙)	38,962,224	人民币普通股	38,962,224
中国银行股份有限公司-富国创新趋势股票型证券投资基金	21,447,490	人民币普通股	21,447,490
全国社保基金四一三组合	20,520,032	人民币普通股	20,520,032
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	17,354,131	人民币普通股	17,354,131

上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)公司前10名股东中,广西发桂汇智基金管理有限公司-广西国有企业改革发展一期基金合伙企业(有限合伙)实控人为广西国资委,常州嘉佑企业管理合伙企业(有限合伙)为广西柳工集团机械有限公司员工持股平台,除此之外广西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。
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	无

(二)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

三、其他重要事项

√适用 □不适用

(一)公司股票期权激励计划进展

公司于2023年5月16日召开第九届董事会第十二次(临时)会议、2023年5月26日召开2022年度股东大会,审议通过了《关于向公司2023年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》,并于2023年7月13日办理完成了公司2023年股票期权激励计划首次授予股票期权的授予登记工作。详见公司发布的《关于2023年股票期权激励计划首次授予完成的公告》(公告编号2023-68)。

(二)公司业绩承诺补偿股份回购注销的进展

2022年3月4日,公司通过发行股份吸收合并柳工有限实现了广西柳工集团机械有限公司(以下简称"柳工集团")整体上市。本次交易中,公司与柳工集团签署了《业绩承诺补偿协议》,柳工集团确认并承诺,业绩承诺资产于2022年度、2023年度、2024年度经审计的收入分成额分别不低于1,404.85万元、999.48万元、466.29万元。根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《广西柳工机械股份有限公司关于广西柳工集团有限公司对业绩承诺资产2022年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》(致同专字(2023)第441A010559号),经审计上述标的资产2022年度实现的收入分成额1,356.48万元,低于柳工集团承诺的1,404.85万元。根据《业绩承诺补偿协议》关于业绩补偿金额及股份计算方式的约定,本次业绩承诺方柳工集团补偿股份数量为56,496股,由公司以1.00元总价回购并注销。本次回购的股份已于2023年7月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续,本次回购注销完成后,公司总股本由1,951,261,261股减至1,951,205,775股。详见公司发布的《关于业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告》(公告编号2023-72)。

(三)公司发行可转换公司债券项目进展

2023年1月3日,中国证监会发行审核委员会审核通过了本次公开发行可转债的申请,本次可转债上市日期为4月20日。2023年9月27日,公司发布《关于柳工转2开始转股的提示性公告》(公告编号2023-83),公司可转债持有人可以将"柳工转2"全部或部分转换为公司股票,转股期间为2023年10月9日起至2029年3月26日止。

(四)公司全资子公司出售资产

公司董事会于2023年9月28日召开临时会议,审议通过了《关于柳工锐斯塔机械有限责任公司出售资产的议案》,同意公司全资子公司柳工锐斯塔机械有限责任公司以2.12亿兹罗提(折算人民币3.60亿元)向波兰HSW公司出售其主要生产性资产。截止本报告披露日,柳工锐斯塔机械有限责任公司已与波兰HSW公司完成协议签署,并已收到协议约定的款项。详见公司发布的《全资子公司柳工锐斯塔机械有限公司出售资产的公告》(公告编号2023-85)。

(四)

(五)诉讼事项进展

公司本报告期内未新增其他重大诉讼事项。除下列诉讼事项外,其余以前发生但延续到报告期的诉讼事项进展,请查看公司2022年年度报告。

诉讼仲裁基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼仲裁进展	诉讼仲裁审理结果及影响	诉讼仲裁判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司全资子公司中恒国际租赁有限公司(简称"中恒")与河南丰太生态农业发展有限公司(简称"河南丰太")于2014年11月29日签订《融资租赁合同》,约定以售后回租的方式开展融资租赁业务,赵广宇、雍县丰太食品有限公司、河南丰太畜牧业有限公司、河南雍县酒业有限公司、张轩宏、郑前进、赵广炎提供连带责任保证,河南丰太以其名下土地使用权及房产提供抵押。承租人河南丰太自2015年3月开始逾期支付租金,中恒依法于2016年5月向柳州市中级人民法院提起诉讼。	5451	否	2016年5月向柳州市中级人民法院提起诉讼,法院已正式受理本案并于2017年3月13日开庭审理,2017年9月中旬中恒公司签收一审判决,判决公告期满后中恒于2018年4月2日向柳州市中级人民法院申请强制执行。法院已扣划被执行人银行账户3万余元,经法院执行,无其他财产可供分配,故于2020年3月中恒向雍县人民法院申请河南丰太破产清算,因河南丰太法定代表人赵光宇已被当地刑事羁押,因客观原因,看守所无法安排会见,故法院暂时无法送达。2021年5月已委托律师同法院与赵光宇三方进行沟通,已提交破产申请,待受理。2023年5月启动保证人名下房产的评估拍卖程序。	法院判决河南丰太农业发展有限公司向中恒公司支付租金50,740,858.87元,违约金9,124,225.94元,承担诉讼费用319,356元,其他被告对上述债务承担连带保证责任。	2018年4月2日向柳州市中级人民法院申请强制执行。 2023年8月底柳州中院已裁定案件移送柳南法院执行	2016年8月30日	2016年半度报告
中恒与允通集团有限公司(现更名为江苏华泰通工程科技有限公司,简称"江苏华泰")于2014年8月5日签订《融资租赁合同》,约定以售后回租的方式开展融资租赁业务,赵学千、徐建军,盐城九易机械有限公司、江苏中天采花文化传播有限公司、江苏大汉餐饮管理有限公司、江苏凯润贸易有限公司、阜宁阜阳路用材料有限公司、江苏中汇投担保有限公司提供连带责任保证,刘家发以其名下房产提供抵押并办理了抵押登记。江苏华泰通自2015年2月15日第六期租金支付日起开始逾期,尚欠中恒租金661954万元未予支付,中恒依法向北京市第三中级人民法院提起诉讼。	661954	否	法院于2015年6月15日正式受理案件,并已完成了对被告的财产保全工作,共保全了被告财产总价值约1亿元。2017年9月一审判决,2017年12月申请强制执行。2018年3月法院已启动司法拍卖程序,2018年6月13日评估公 司就拟拍卖资产出具评估报告,拍卖相关工作正按法律程序在推进。2019年3月至当地税务机关办理了税款缴纳,现抵押房产已作价2884万元过户至中恒名下。2019年3月20日取得了不动产权证,现不动产权证已归档;已办理完毕中恒应付部分税款的清账工作。2020年8月1日已在阜宁县人民法院申请江苏华泰通破产清算。2020年11月12日阜宁法院要求补充证明终本之后未恢复执行的材料。	法院判决江苏华泰通工程科技有限公司向中恒公司支付租金64,040,210.28元,支付违约金6,659,661.92元,承担诉讼费用431,197元,许建平、赵学千对上述债务承担连带保证责任,同时判决确认中恒公司对于刘家发抵押的房产享有优先受偿权。	强制执行中;尚存有4871万元合利息违约金等)缺口,中恒对江苏大汉餐饮管理有限公司、江苏中天采华文化传播有限公司、盐城九易机械有限公司、江苏中汇投担保有限公司、阜宁阜阳路用材料有限公司、江苏凯润贸易有限公司在2019年9月份再次提出保证纠纷之诉。截止2023年9月30日,累计执行回款2884万元,同时针对债务人和保证人分别申请破产清算。目前推进资产排查工作。	2015年8月27日	2015年半度报告

证券代码:000528 证券简称:柳 工 公告编号:2023-92
债券代码:127084 债券简称:柳工转2

广西柳工机械股份有限公司
第九届董事会第十六次会议决议公告

本公司及董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")董事会于2023年10月17日以电子邮件方式发出召开第九届董事会第十六次会议的通知,会议于2023年10月27日在公司总部如期召开。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、董佳讯先生、王建胜先生、独立董事陈雪萍女士、李嘉明先生、邓腾江先生、黄志敏女士均采取通讯方式参会)。公司监事会所有监事列席了会议。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,形成如下决议:

一、审议通过《关于公司2023年第三季度报告的议案》

同意公司2023年第三季度报告。

公司董事、监事、高管分别对公司2023年第三季度报告出具了书面确认意见。

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2023年第三季度报告》(公告编号:2023-91)。

二、审议通过《关于公司2023年第三季度计提资产减值准备的议案》

同意公司2023年第三季度各项资产计提减值准备净额共计8,249万元。影响当期损益-8,249万元。截止2023年三季度末,公司各项资产计提减值准备净额共计52,150万元,累计影响年度损益-52,150万元。

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2023年第三季度计提资产减值准备的公告》(公告编号:2023-92)。

三、审议通过《关于柳工欧维姆成立印尼子公司的议案》

1.同意公司控股子公司柳州欧维姆机械股份有限公司(简称"欧维姆")投资设立欧维姆印尼贸易公司(最终名称以实际注册为准),注册资本2300万元(最终注册资本需换算成当地货币)。投资路径:欧维姆出资2277万元——欧维姆印尼贸易公司(欧维姆股权占比99%),欧维姆全资子公司欧维姆国际发展有限公司出资23万元——欧维姆印尼贸易公司(欧维姆国际发展有限公司股权占比1%)。

2.同意授权公司副总裁黎晓汉先生签署相关法律文件。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权。

四、审议通过《关于公司变更可转债募投项目实施主体的议案》

1.同意公司开发行可转换公司债券募投项目之一"柳工装载机智能化改造项目"的实施主体由"公司及全资子公司柳工柳州传动件有限公司与柳州柳工液压件有限公司"变更为"公司及全资子公司柳工柳州传动件有限公司与广西中源机械有限公司"。

2.同意授权公司管理层及其授权人士具体办理中源机械募集资金专户开设及募集资金监管协议签署(如有)等事宜。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权。

五、监事会意见

公司授照《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了公司截至2023年9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形。监事会同意本次计提资产减值准备的议案。

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2023年第三季度财务报表能够更加公允地反映了公司截至2023年9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,特别是中小股东利益的情形。同意本次计提资产减值准备的议案。

七、其他事项说明

公司截至2023年9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.公司九届董事会第十六次会议决议;

2.公司第九届监事会第十三次会议决议;

3.公司独立董事关于第九届董事会第十六次会议相关审议事项的独立意见;

4.深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会
2023年10月30日

证券代码:000528 证券简称:柳 工 公告编号:2023-93
债券代码:127084 债券简称:柳工转2

广西柳工机械股份有限公司
关于变更可转债募投项目实施主体的公告

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2023年10月27日召开了第九届董事会第十六次会议,审通过了《关于公司变更可转债募投项目实施主体的议案》,同意公司募投项目"柳工装载机智能化改造项目"的实施主体由"公司及其下属子公司柳工柳州传动件有限公司与液压件公司"变更为"公司及其下属子公司柳工柳州传动件有限公司与柳工液压件有限公司"的实施主体。

根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》等有关规定,上述事项不涉及募集资金用途变更,在董事会审批范围内,无需提交股东大会审议批准。董事会授权公司管理层及其授权人士具体办理中源机械募集资金专户开设及募集资金监管协议签署(如有)等事宜。

本次变更实施主体不构成关联交易,不会对项目实施造成实质性影响,不属于募集资金项目的用途变更,符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定,不存在损害公司和中小股东利益的情形。

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,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

公司授照《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了公司截至2023年9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形。监事会同意本次计提资产减值准备的议案。

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2023年第三季度财务报表能够更加公允地反映了公司截至2023年9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,特别是中小股东利益的情形。同意本次计提资产减值准备的议案。

七、其他事项说明

公司截至2023年9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.公司九届董事会第十六次会议决议;

2.公司第九届监事会第十三次会议决议;

3.公司独立董事关于第九届董事会第十六次会议相关审议事项的独立意见;

4.深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会
2023年10月30日

证券代码:000528 证券简称:柳 工 公告编号:2023-94
债券代码:127084 债券简称:柳工转2

广西柳工机械股份有限公司
关于举行2023年三季度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")将于2023年10月30日披露《2023年三季度报告》。

为方便广大投资者更加全面深入地了解公司的经营情况,公司定于2023年11月2日(星期四)通过网络方式举办2023年三季度网上业绩说明会。为广泛听取投资者的意见和建议,公司提前向投资者征集相关问题,欢迎广大投资者于2023年10月31日(星期二)下午17:30前将关注的问题通过电子邮件的形式发送至公司邮箱:stock@liugong.com,公司将在业绩说明会上对投资者普遍关注的问题进行统一回答。

一、业绩说明会召开时间和方式

召开时间:2023年11月2日(星期四)15:00-17:00

召开方式:网络方式及电话会议

二、公司出席人员

董事兼高级副总裁文武先生、财务负责人刘学斌先生、董事会秘书黄华林先生、国内业务高级总监宁健图先生、国际业务高级总监李东春先生及相关部门负责人。

三、投资者参与方式

(一)网络参会

1.电脑端参会:https://s.comein.cn/AfY73

2.手机端参会:登录进广财经APP/进门财经小程序,搜索"000528"进入"柳工(000528)2023年三季度业绩说明会";或扫描下方二维码参会:

(二)电话参会

可选择拨入以下号码:

+86-4001888938(中国)

+852-57006920(中国香港)

+886-277031747(中国台湾)

+1-2025524791(美国)

+86-01053827720(全球)

参会密码:135441

欢迎广大投资者积极参与!

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会
2023年10月28日

证券代码:000528 证券简称:柳 工 公告编号:2023-88
债券代码:127084 债券简称:柳工转2

广西柳工机械股份有限公司
关于中恒国际租赁2号第1期资产支持专项计划发行完成的公告

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")下属全资子公司中恒国际租赁有限公司(以下简称"中恒国际租赁")于2022年12月30日收到上海证券交易所(以下简称"上交所")出具的《关于对中恒国际租赁2号第1-10期资产支持专项计划资产支持证券挂牌转让无异议的函》(上证函[2022]2496号),上交所对中恒国际租赁2号第1-10期资产支持专项计划资产支持证券挂牌转让无异议。具体内容详见2023年1月4日公司在巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)公告的《关于中恒国际租赁资产证券化收到上交所无异议函的公告》(公告编号:2023-02)。

截至2023年10月27日,经致同会计师事务所(特殊普通合伙)验资,专项计划实际收到认购资金30,000.00万元,达到《中恒国际租赁2号第1期资产支持专项计划说明书》约定的专项计划目标募集规模。根据《证券公司及基金管理公司资产证券化业务管理规定》(以下简称"《管理规定》")以及《中恒国际租赁2号第1期资产支持专项计划说明书》、《中恒国际租赁2号第1期资产支持专项计划标准条款》等文件有关约定,本计划已符合成立条件,于2023年10月27日正式成立,资产支持证券于当日开始计息。基本情况如下:

资产支持证券简称	发行规模(万元)	每份面值(元)	预期到期日	信用评级
中恒06A1	20,000.00	100	2024/7/11	AAA
中恒06A2	8,500.00	100	2025/4/14	AAA
中恒06次	1,500.00	100	2025/7/11	——
合计(万元)	30,000.00			
差额支付承诺人	广西柳工机械股份有限公司			
推广对象	符合《管理规定》以及《上海证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》的合格投资者			
托管银行	中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行			
登记机构	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司			
交易场所	上海证券交易所			

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会
2023年10月28日

证券代码:000528 证券简称:柳 工 公告编号:2023-89
债券代码:127084 债券简称:柳工转2

广西柳工机械股份有限公司
关于2023年第三季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2023年10月27日召开的第九届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司2023年第三季度计提资产减值准备的议案》。现将公司第三季度计提资产减值准备相关情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备概述

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》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第三季度的应收款项、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。

公司2023年第三季度各项资产计提减值准备净额共计8,248万元。其中,应收账款坏账准备计提2,022万元,应收票据坏账准备计提320万元,其他应收坏账准备计提1,714万元,长期应收坏账准备冲回914万元,存货跌价准备计提净额2,751万元,第三方融资担保风险准备金计提2,278万元,合同资产减值准备计提17万元,固定资产减值准备计提60万元。以上减值计提及转回、转销影响,合计影响当季损益-8,248万元,占2022年度经审计归属于母公司所有者的净利润59,933万元的13.76%。

公司2023年三季度末各项资产累计计提减值准备净额共计52,150万元。其中,应收账款坏账准备计提12,488万元,应收票据坏账准备计提460万元,其他应收坏账准备计提7,667万元,长期应收坏账准备计提6,652万元,存货跌价准备计提净额13,705万元,,第三方融资担保风险准备金计提10,377万元,合同资产减值准备计提330万元,固定资产减值准备计提471万元。以上减值计提及转回、转销影响,合计影响当季损益-52,150万元,占2022年度经审计归属于母公司所有者的净利润59,933万元的87.01%。

二、本次资产减值准备计提情况

(一)金融资产

公司对第三季度应收账款减值准备计提2,022万元,应收票据坏账准备计提320万元,长期应收款减值准备冲回914万元,其他应收款减值准备计提1,714万元,计提原则如下:

金融资产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)合同资产

公司对第三季度的合同资产坏账准备计提净额为17万元,计提原则如下:

合同资产减值参照金融资产计提原则,以预期信用损失为基础计量损失准备。

(三)存货

公司对第三季度的存货跌价准备计提净额2,751万元,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工具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。

(四)融资租赁担保业务

公司对第三季度的第三方融资担保风险准备金计提2,278万元,计提原则如下:

公司以历史上实际履行担保义务的比例、履行担保义务后实际发生损失比例等数据为基础,并综合考虑与担保义务有关的风险、不确定性及货币时间价值等因素,计提融资租赁担保义务风险准备。

(五)固定资产

公司对第三季度固定资产减值准备计提净额为60万元,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

2023年第三季度,公司各项资产计提减值准备共计8,248万元,合计影响当期损益-8,248万元。

截止2023年9月30日,公司各项资产累计计提减值准备共计52,150万元,合计影响年度损益-52,150万元。

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,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

公司授照《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了公司截至2023年9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形。监事会同意本次计提资产减值准备的议案。

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2023年第三季度财务报表能够更加公允地反映了公司截至2023年9月30日的资产状况、资产价值