证券代码：000528　证券简称：柳　工　公告编号：2024-12
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 年度报告摘要

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。

一、重要提示

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，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以1,951,211,962为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），送红股0股（含税），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 | 邓旋先生 | |
| 办公地址 | 广西壮族自治区柳州市柳太路1号 | 广西壮族自治区柳州市柳太路1号 | |
| 传真 | (0772) 3691147 | (0772) 3691147 | |
| 电话 | (0772) 3886510 | (0772) 3886509 | |
| 电子信箱 | stock@liugong.com | stock@liugong.com | |

2. 报告期主要业务或产品简介

公司主要从事工程机械及关键零部件的研发、制造、销售和服务工作。经65年的发展，公司主营业务范围得到大幅度扩展。1993年上市之初，公司主要从事装载机的研发、生产制造、经营、维修、技术服务等，销售市场主要面向国内。2000年以来，公司主营业务逐步扩展为工程机械和非工程机械以及配件的研发、生产制造、销售、服务、租赁等。柳工拥有全球领先的产品线，涉及铲运机械、挖掘机械、工业车辆、压实机械、路面机械、混凝土机械、桩工机械、起重机械、矿山机械、预应力机械、农业机械、工程机械配套件等30余条整机产品线，是国际上为数不多能提供全系列产品、全面解决方案的供应商。目前，柳工在全球拥有20个制造基地，5个研发基地，17个区域配件中心，拥有16,000余名员工，已成为处在行业技术、生产和供应物流前沿的全球领先的装备与技术解决方案提供商。

报告期内公司的主营业务、产品和经营模式未发生较大变化。公司的主要经营模式是研发、制造和销售工程机械、建筑机械、农业机械等产品及零部件，并向客户提供保障服务和增值服务，从而获得业务收入和利润。

3. 主要会计数据和财务指标

(1) 近三年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

单位：元

| | 2023年末 | 2022年末 | 本年末比上年末增减 | 2021年末 |
|---|---|---|---|---|
| 总资产 | 46,578,044,988.89 | 42,257,986,544.26 | 10.22% | 40,454,292,727.39 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 16,532,166,611.02 | 15,747,307,445.54 | 4.98% | 15,394,724,317.30 |
| | 2023年 | 2022年 | 本年比上年增减 | 2021年 |
| 营业收入 | 27,519,122,309.99 | 26,479,736,961.83 | 3.93% | 28,700,729,485.25 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 867,811,519.99 | 599,326,029.80 | 44.80% | 997,262,491.18 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 568,623,375.22 | 473,714,566.20 | 20.04% | 778,856,479.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,628,961,753.49 | 958,769,895.05 | 69.90% | 846,491,366.35 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4448 | 0.3093 | 43.81% | 0.5086 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4092 | 0.3067 | 33.42% | 0.5072 |
| 加权平均净资产收益率 | 5.40% | 3.85% | 1.55% | 6.64% |

(2)分季度主要会计数据

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 7,792,217,512.41 | 7,243,636,910.65 | 6,078,245,491.68 | 6,405,022,395.25 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 315,062,262.81 | 298,888,015.22 | 212,352,065.38 | 41,509,176.58 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 273,353,259.11 | 248,228,989.26 | 102,198,333.07 | -55,157,206.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 657,541,493.89 | -946,947,017.40 | 226,349,884.52 | 1,692,017,392.48 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4. 股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 70,768 | 年度报告披露日前一个月末普通股股东总数 | 65,603 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 | 年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

| 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 | 不适用 | 0 |
| 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 | 不适用 | 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 | 不适用 | 0 |
| 国家制造业转型升级基金股份有限公司 | 国有法人 | 2.77% | 54,084,549 | 0 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 2.59% | 50,514,382 | 0 | 不适用 | 0 |
| 建信金融资产投资有限公司 | 国有法人 | 2.55% | 49,814,716 | 0 | 不适用 | 0 |
| 广西宏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 | 不适用 | 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 | 不适用 | 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 | 0 | 不适用 | 0 |
| 全国社保基金四一三组合 | 其他 | 1.14% | 22,170,032 | 0 | 不适用 | 0 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | （1）前10名股东中，广西宏桂资本运营集团有限公司\广西宏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。 | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 无 | | | | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前十名股东较上期发生变化

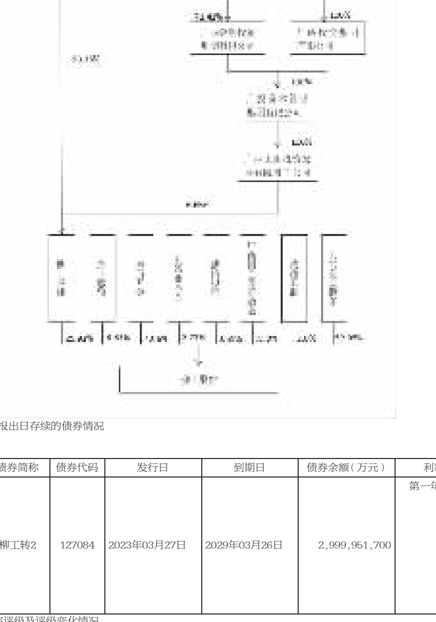
□适用 √不适用

(2) 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。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5. 在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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 柳工可转债 | 柳工转2 | 127084 | 2023年03月27日 | 2029年03月26日 | 2,999,951,700 | 第一年0.20% 第二年0.40% 第三年1.00% 第四年1.50% 第五年2.30% 第六年3.00% |

(2)公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

不适用。

(3)截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 2023年 | 2022年 | 本年比上年增减 |
|---|---|---|---|
| 资产负债率 | 61.36% | 59.36% | 2.00% |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 56,862.34 | 47,371.46 | 20.04% |
| EBITDA全部债务比 | 8.06% | 6.58% | 1.48% |
| 利息保障倍数 | 4.07 | 4.51 | -9.76% |

三、重要事项

无。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2024年3月30日

证券代码：000528　证券简称：柳　工　公告编号：2024-09
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公司2023年度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2024年3月27-28日召开的第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司2023年度计提资产减值准备的议案》。现将相关情况公告如下：

一、计提资产减值准备概述

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及公司会计政策等文件的相关规定，本着谨慎性原则，公司及下属子公司对截至2023年12月31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，公司对发生资产减值的应收款项、存货等资产进行了减值计提。

公司2023年度各项资产累计计提减值准备净额共计78,564万元，主要如下：金融资产坏账准备计提35,790万元，其中，应收账款坏账准备计提净额15,369万元，应收票据坏账准备冲回40万元，其他应收坏账准备计提净额12,296万元，长期应收坏账准备计提净额8,165万元；存货跌价准备计提净额21,856万元；财务担保风险准备计提净额17,345万元；合同资产减值准备计提净额2,539万元；固定资产减值准备计提1,034万元。以上减值计提合计影响2023年度损益-78,564万元，占公司2023年度经审计归属于上市公司股东净利润 86,781 万元的 90.53%。

二、资产减值准备计提情况

（一）金融资产

公司本年度金融资产坏账准备计提35,790万元，其中，计提应收账款坏账准备计提净额15,369万元，应收票据坏账准备冲回40万元，其他应收坏账准备计提净额12,296万元，长期应收坏账准备计提净额8,165万元，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提损失准备。

（二）存货

公司本年度存货跌价准备计提净额为21,856万元，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；用于生产而持有的材料存货，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）财务担保义务

公司本年度财务担保风险准备计提17,345万元，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，计提财务担保风险准备。

（四）合同资产

公司本年度合同资产减值准备计提2,539万元，计提原则如下：

合同资产减值准备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。

（五）固定资产

公司本年度固定资产减值准备计提1,034万元，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，预计资产的可回收金额低于其账面价值时，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、资产减值准备对财务状况的影响

公司2023年各项减值准备全年合计计提78,564万元，剔除外币折算差异影响，本年发生的资产减值准备影响当期损益（税前）共计-78,564万元，占公司2023年度经审计归属于上市公司股东净利润 86,781 万元的 90.53%。

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

公司董事会认为：本次对金融资产、存货、财务担保义务、合同资产、固定资产计提资产减值准备，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，2023年末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2023年12月31日的资产状况。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定，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、其他事项说明

公司本次计提2023年度资产减值准备已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

七、备查文件

1. 公司第九届董事会第十九次会议决议；
2. 公司第九届监事会第十五次会议决议；
3. 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

2024年3月30日

证券代码：000528　证券简称：柳　工　公告编号：2024-10
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确认2023年度日常关联交易的公告

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2024年3月27-28日召开的第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司确认2023年度日常关联交易的议案》。现将相关情况公告如下：

一、关联交易概述

（一）日常关联交易概述

公司2023年预计日常关联交易额度已经于2022年12月29日召开的第九届董事会第七次（临时）会议审议并于2023年5月26日提交公司2022年度股东大会审议通过，预计公司2023年度与广西康明斯工业动力有限公司等关联方发生关联交易共计205,940万元（详见巨潮资讯网公司公告，公告编号：2022-104、2023-56）。

公司2023年度与广西康明斯工业动力有限公司等关联方发生关联交易共计157,354万元，实际交易额占预计交易额的76.41%。其中：

（1）向关联方采购有关的各种零部件等物资及接受劳务142,097万元，实际采购交易额占预计采购交易额的74.77%。实际发生额低于预计额80%的原因是：国内行业需求下滑超过30%，公司产量相应下降，关联方采购金额相应降低。

（2）向关联方销售工程机械产品、有关的各种零部件等物资及提供劳务 15,257万元，实际销售交易额占预计销售交易额的95.94%。

公司2023年度实际发生关联交易金额均在股东大会批准的预计范围内。

以上关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

关联董事在审议该议案（含子项）时需要相应进行回避表决，具体回避情况如下：

1.对与公司控股股东广西柳工集团有限公司（以下简称"柳工集团"）及其下属企业发生的关联交易事项：关联董事郑津先生（兼任柳工集团董事长）回避表决，非关联董事曾光安先生、黄海波先生、文武先生、苏子孟先生、董佳讯先生、王建胜先生、李嘉明先生、陈雪萍女士、邓腾江先生、黄志敏女士参与表决。

表决情况为：10票同意，0票反对，0票弃权。

2.对与合资公司广西康明斯工业动力有限公司发生的关联交易事项：关联董事黄海波先生（兼任该公司董事长）回避表决，非关联董事曾光安先生、郑津先生、文武先生、苏子孟先生、董佳讯先生、王建胜先生、李嘉明先生、陈雪萍女士、邓腾江先生、黄志敏女士参与表决。

表决情况为：10票同意，0票反对，0票弃权。

3.对与合资公司柳州采埃孚机械有限公司发生的关联交易事项：关联董事曾光安先生（兼任该公司董事长）回避表决，非关联董事郑津先生、黄海波先生、文武先生、苏子孟先生、董佳讯先生、王建胜先生、李嘉明先生、陈雪萍女士、邓腾江先生、黄志敏女士参与表决。

表决情况为：10票同意，0票反对，0票弃权。

4.对与合资公司广西威翔机械有限公司等本公司董事未担任其董监高职务的关联方发生的关联交易事项：非关联董事曾光安先生、郑津先生、黄海波先生、文武先生、苏子孟先生、董佳讯先生、王建胜先生、李嘉明先生、陈雪萍女士、邓腾江先生、黄志敏女士参与表决。

表决情况为：11票同意，0票反对，0票弃权。

（二）2023年实际关联交易的主要内容及金额（单位：千元）

| 关联交易内容分类 | 关联类型 | 关联单位 | 主要内容 | 2023年批准额度 | 2023年实际 | 使用率 | 占同类交易比例 | 2024年3月20日止实际 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 向关联方采购原材料、配件、产品、燃料和动力及接受劳务、服务 | 采购原材料、配件、产品、燃料和动力 | 广西威翔机械有限公司 | 驾驶室等 | 835,941 | 593,008 | 70.94% | 2.7% | 87,188 |
| | | 广西康明斯工业动力有限公司 | 发动机 | 802,139 | 565,853 | 70.54% | 2.6% | 115,583 |
| | | 柳州采埃孚机械有限公司 | 变速箱等 | 178,398 | 181,146 | 101.54% | 0.8% | 39,313 |
| | | 广西柳工集团及其下属企业 | 食品等 | 461 | 2,228 | 483.30% | 0.0% | 161 |
| | 小计 | | | 1,816,939 | 1,342,236 | 73.87% | 6.2% | 242,246 |
| | 接受劳务、服务 | 柳州柳工人力资源服务有限公司 | 劳务服务 | 83,446 | 78,735 | 94.35% | 0.4% | 18,535 |
| | 小计 | | | 83,446 | 78,735 | 94.35% | 0.4% | 18,535 |
| | 合计 | | | 1,900,385 | 1,420,971 | 74.77% | 6.5% | 260,781 |
| 向关联方销售原材料、配件、产品、燃料和动力及提供劳务、服务 | 销售原材料、配件、产品、燃料和动力 | 广西威翔机械有限公司 | 零部件 | 113,545 | 116,473 | 102.58% | 0.4% | 18,174 |
| | | 柳州采埃孚机械有限公司 | 控制器、燃料动力等 | 31,489 | 20,848 | 66.21% | 0.1% | 3,540 |
| | | 广西康明斯工业动力有限公司 | 三包备件、垫付件等 | 9,428 | 9,415 | 99.86% | 0.0% | 1,131 |
| | | 广西柳工集团及其下属企业 | 宣传品、技术服务等 | 4,555 | 5,833 | 128.06% | 0.0% | 14 |
| | 合计 | | | 159,017 | 152,568 | 95.94% | 0.6% | 22,859 |
| 总计 | | | | 2,059,402 | 1,573,539 | 76.41% | | 283,640 |
| 公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明 | 2023年关联交易事项均属于日常生产经营过程发生的关联交易，符合公司正常的生产经营发展需要，相关交易价格均参考市场价格协商确定，合理公允。不存在大额销货退回的情况。公司在预计2023年度日常关联交易前，各子公司对关联交易进行了充分的评估和测算，但因市场与客户需求变化等影响，公司关联交易与实际情况存在一定差异，属于正常的经营行为，对公司日常经营及业绩影响较小。实际发生额低于预计额的原因是：国内行业需求下滑超过30%，公司产量相应下降，关联方采购金额相应降低。 | | | | | | | |

说明：

根据深交所相关文件，公司向柳工集团及其下属企业销售宣传品等的日常关联交易按"广西柳工集团及其下属企业"进行合并列示。合并列示原因为：该部分日常关联销售涉及关联方众多、交易内容单一、交易金额较小（与单一关联人发生交易金额在300万元以下且未达到公司最近一期经审计净资产0.5%）。

二、关联方介绍和关联关系

（一）关联方的基本情况

1.柳工集团及其下属企业

| 关联方名称 | 基本情况 | 财务状况（经审计）2022年12月31日 | 财务状况（未经审计）2023年12月31日 | 关联关系 |
|---|---|---|---|---|
| 广西柳工集团有限公司 | 注册地点：柳州市柳太路1号 法人代表：郑津 注册资本：人民币128,544.633553万元 主营业务：投资与资产管理（政府授权范围内）、工程机械、道路机械、建筑机械、机床、电工机械、农业机械、空压机等销售、相关技术的开发、咨询服务、租赁业务和工程机械配套及制造。 | 总资产：4,410,496.57万元 净资产：1,797,341.86万元 营业收入：2,682,039.10万元 净利润：68,320.33万元 | 总资产：4,792,952.23万元 净资产：1,873,439.94万元 营业收入：2,814,413.54万元 净利润：91,269.43万元 | 该公司为本公司控股股东，本公司副董事长郑津担任该公司董事长。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（一）项规定的关联关系情形。 |
| 广西柳工集团食品投资有限公司 | 注册地点：柳州市柳太路9号 法人代表：李振喜 注册资本：人民币12766.817574万元 主营业务：牲畜屠宰，冷冻肉食品批发；预包装食品批发；冷库、自有厂房、仓库、设备、场地出租；生鲜肉、牲畜、水产品、果蔬、粮食、饲料销售；制冰；搬运服务、装卸服务；铁路专线运输。 | 总资产：24,760.71万元 净资产：13,366.27万元 营业收入：29,483.48万元 净利润：2,100.67万元 | 总资产：25,516.54万元 净资产：13,556.32万元 营业收入：55,306.79万元 净利润：761.2万元 | 该公司为公司控股股东广西柳工集团有限公司的控股子公司（100%）。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（二）项规定的关联关系情形。 |
| 广西桂味联食品有限公司 | 注册地点：柳州市柳太路9号 法人代表：李振喜 注册资本：人民币11,940.7212万元 主营业务：冷库及场地出租；生鲜肉、牲畜、水产品、果菜销售；预包装食品（含酒类）及散装食品销售；市场管理（限分支机构经营）；生猪屠宰（限分支机构经营）；制冰（工业）；搬运及装卸服务；铁路专线运输；物业服务；停车场服务；仓储服务；农产品、农副产品的销售；货物进出口业务。 | 总资产：16,915.16万元 净资产：14,657.65万元 营业收入：18,338.46万元 净利润：1,858.27万元 | 总资产：21,434.00万元 净资产：16,146.16万元 营业收入：32,165.58万元 净利润：1,488.51万元 | 该公司为广西柳工集团食品投资有限公司控股子公司（100%），属公司控股股东广西柳工集团有限公司二级公司。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（二）项规定的关联关系情形。 |
| 柳州柳工人力资源服务有限公司 | 注册地点：柳州市柳太路1号 法人代表：姚雪梅 注册资本：人民币867.79万元 主营业务：劳务派遣业务；为劳动者介绍用人单位、为用人单位和居民家庭推荐劳动者、开展职业指导、人力资源管理咨询服务、收集和发布职业招聘洽谈会；商务服务；销售装载机及配件；百货，五金，日用杂品零售；装卸搬运；自有门面出租；机械零部件制造；物流管理服务；摄影摄像服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） | 总资产：1,554.98万元 净资产：1,185.57万元 营业收入：10,709.38万元 净利润：273.06万元 | 总资产：1,718.46万元 净资产：1,337.32万元 营业收入：10,260.37万元 净利润：225.47万元 | 该公司为本公司控股股东广西柳工集团有限公司的全资子公司（100%）。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（二）项规定的关联关系情形。 |
| 柳州颐华置业投资有限公司 | 注册地点：广西壮族自治区柳州市柳南区柳太路1号 法人代表：左芳 注册资本：人民币800.00 万元 主营业务：房地产开发投资；工程机械及机械设备租赁；办公设备、机械电子设备、建筑材料、装饰材料的销售；房屋租赁；场地租赁；物业服务。 | 总资产：9,987.99万元 净资产：8,193.08万元 营业收入：2,363.47万元 净利润：92.60万元 | 总资产：9,563.06万元 净资产：8,049.00万元 营业收入：1,128.24万元 净利润：-144.08万元 | 该公司为公司控股股东广西柳工集团有限公司的控股子公司（100%）。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（二）项规定的关联关系情形。 |

2.其他关联法人

| 关联方名称 | 基本情况 | 财务状况（经审计）2022年12月31日 | 财务状况（未经审计）2023年12月31日 | 关联关系 |
|---|---|---|---|---|
| 广西康明斯工业动力有限公司 | 注册地点：广西柳江县穿山镇恒业路8号 法人代表：黄海波 注册资本：人民币64,000万元 主营业务：柴油发动机及其零部件的应用开发、生产、销售和服务（生产项目限分公司经营）；柴油发动机及其零部件以及润滑油的进出口、批发和佣金代理（拍卖除外）业务。 | 总资产：105,233万元 净资产：71,258万元 营业收入：99,188万元 净利润：6,558万元 | 总资产：96,760万元 净资产：70,161万元 营业收入：89,543万元 净利润：5,295万元 | 该公司为本公司参股公司（50%），其董事长为本公司党委副书记、副董事长、执行董事黄海波。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（四）项规定的关联关系情形。 |
| 广西威翔机械有限公司 | 注册地点：柳州市柳太路6号 法人代表：俞传芬 注册资本：人民币5,000万元 主营业务：工程机械、工业车辆用薄板件及散热系统、汽车配件的研发、设计、制造、销售和服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） | 总资产：33,043万元 净资产：8,002万元 营业收入：60,115万元 净利润：1,315万元 | 总资产：38,698万元 净资产：13,141万元 营业收入：50,472万元 净利润：839万元 | 该公司为本公司参股公司（50%），其董事长为本公司高级副总裁俞传芬。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（四）项规定的关联关系情形。 |
| 柳州采埃孚机械有限公司 | 注册地点：柳州市和平路143号 法人代表：曾光安 注册资本：3,103.2345万欧元 主营业务：车辆、商用车辆、机械设备及船舶用变速箱、驱动桥及其零部件的生产、销售和售后服务，厂房机器设备租赁，咨询服务、服务外包业务；道路普通货物运输；润滑油销售。 | 总资产：48,732万元 净资产：38,391万元 营业收入：38,398万元 净利润：7,684万元 | 总资产：46,923万元 净资产：38,069万元 营业收入：42,102万元 净利润：7,308万元 | 该公司为本公司参股公司（49%），本公司党委书记、董事长、首席执行官曾光安为其董事长，本公司执行董事、高级副总裁文武为其董事。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（四）项规定的关联关系情形。 |

（二）关联方履约能力

上述关联方为公司控股股东及其下属企业或公司参股公司，资产状况良好、经营情况稳定，且已与公司建立了长期的合作关系，均不存在违约的情况。公司董事会认为，上述关联方针对上述关联交易不存在履约障碍。

三、关联交易的定价策略和定价依据

| 关联方 | 定价政策和定价依据 | 结算方式 |
|---|---|---|
| 柳州采埃孚机械有限公司 | 参照产品生产成本等，由双方协商确定 | 按合同约定 |
| 广西康明斯工业动力有限公司 | 参照产品生产成本等，由双方协商确定 | 按合同约定 |
| 柳州柳工人力资源服务有限公司 | 根据劳务地市场价格，由供需双方商定 | 按合同约定 |
| 除上述三家关联方外的其余关联交易方 | 根据市场价格，由供需双方商定 | 按合同约定 |

说明：

（一）本公司与各关联方关联交易的成交价格与交易标的市场价格基本持平，无较大差异；

（二）本公司与各关联方关联交易不存在利益转移或交易有失公允的情况；

（三）公司向关联方柳州采埃孚机械有限公司采购的变速箱等，参照相应行业水平、市场价或产品生产成本等因素，由双方协商确定；

（四）公司向广西康明斯工业动力有限公司采购的发动机等，参照相应行业水平、市场价或产品生产成本等因素，由双方协商确定；

（五）公司向柳州柳工人力资源服务有限公司采购的劳务服务根据劳务地市场价格，由供需双方商定。

四、关联交易目的和交易对公司的影响

（一）交易的必要性、持续性以及预计持续进行此类关联交易的情况

公司预计的上述关联交易事项均系日常生产经营过程发生的关联交易。由于公司位于我国西南地区，受交通条件限制、配套方产品质量及运输成本高的影响，公司与国内外优秀供方共同成立多个合资合营公司，为公司提供高品质、低运输成本的整机核心零部件，提高公司产品竞争力。预计将在未来较长时间内存在此类关联交易。

（二）选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因和真实意图

受公司地理位置的影响，公司选择与关联方进行交易可保证公司生产配套的高效、正常进行和产品质量，降低采购成本和减少运费支出。

（三）交易的公允性、有无损害公司利益，及此类关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果的影响

向上述关联方的采购、销售及接受劳务都属日常生产经营中必要的、公允的交易，不存在控股股东利用这些关联交易损害公司中小股东利益的情况。此类关联交易占公司同类交易的比例较低，对公司本期以及未来财务状况、经营成果影响较小。

（四）上述交易对公司独立性的影响，公司主要业务是否因此类交易而对关联人形成依赖（或者被其控制）及依赖程度，相关解决措施等

上述交易对公司独立性无影响，且由于其交易额占同类总额的比例较低，公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

五、独立董事专门会议审查情况

公司独立董事认真审阅了有关材料，听取了公司管理层汇报，认为公司确认2023年度日常关联交易事项，符合公司利益和全体股东利益，同意将上述事项提交公司第九届董事会第十九次会议审议。公司董事会在审议该议案时需依据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定，不应出现损害公司、股东尤其是中小股东利益的情形。关联董事应回避表决。

独立董事专门会议表决情况：4票同意，0票反对，0票弃权。

六、备查文件

1. 公司第九届董事会第十九次会议决议；
2. 公司第九届监事会第十五次会议决议；
3. 公司独立董事专门会议审查意见；
4. 深交所要求的其他有关文件。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2024年3月30日

证券代码：000528　证券简称：柳　工　公告编号：2024-11
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年度利润分配预案的公告

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2024年3月27日-28日召开第九届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司2023年度利润分配预案的议案》，同意提交公司2023年度股东大会审议并提请股东大会授权董事会具体实施本次利润分配预案。现将具体情况公告如下：

一、2023年度利润分配预案情况

公司2023年初未分配利润为4,492,116,882.41元（母公司数，下同），2023年度实现净利润712,067,651.33元，提取盈余公积金71,206,765.13元，减去已分配的公司2022年度现金股利195,120,577.50元后（其中因混改业绩预测未实现，控股股东广西柳工集团有限公司补偿公司，已冲销对应的现金股利5,548.60元），年末未分配利润 4,935,804,653.99元。根据相关法律法规、《公司章程》的规定以及公司长远发展需求，公司2023年度利润分配方案为：

以截至2023年12月31日股本总额1,951,211,962股为基数，向全体股东每10股派现金红利2.00元（含税），共计390,242,392.40元，占公司2023年度经审计归属于上市公司股东净利润86,781万元的44.97%，不进行资本公积金转增股本。分配预案公布后至实施前，公司总股本如因增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，将按照"现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变"的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

本分配预案符合《公司法》《中国证监会上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《公司章程》的相关规定，符合公司利润分配的原则和政策，符合公司战略规划和中长期发展需要。

二、本次利润分配预案的决策程序

1. 董事会审议情况

公司第九届董事会第十九次会议以11票同意，0票反对，0票弃权的表决结果，审议通过了《关于公司2023年度利润分配预案的议案》，并同意将该议案提交公司2023年度股东大会审议并提请股东大会授权董事会具体实施本次利润分配预案。

2. 监事会审议情况

公司第九届监事会第十五次会议以3票同意，0票反对，0票弃权的表决结果，审议通过了《关于公司2023年度利润分配预案的议案》，并同意将该议案提交公司2023年度股东大会审议。

3. 独立董事专门会议审查意见

公司2023年度利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，符合公司目前实际情况和未来发展需要，增强了股东回报，符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的权益，有利于公司的正常经营和健康发展。议案表决程序合法有效，同意将该预案提请公司第九届董事会第十九次会议审议。

表决结果：4票同意，0票反对，0票弃权

三、相关风险提示

本次利润分配预案尚需提交公司2023年度股东大会审议，通过后方可实施。敬请广大投资者关注并注意投资风险。

四、备查文件

1. 公司第九届董事会第十九次会议决议；
2. 公司第九届监事会第十五次会议决议；
3. 公司独立董事专门会议的审查意见。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司

董事会

2024年3月30日

证券代码：000528　证券简称：柳　工　公告编号：2024-14
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2024年度国内营销业务担保授信的公告

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"或"柳工"）于2024年3月27~28日召开的第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司2024年度国内营销业务担保授信的议案》。现将相关情况公告如下：

一、担保授信业务概述

为了保证公司的营销业务顺利开展，提高市场占有率，保证公司现金流的安全，公司决定，在不超过67.7亿元（占公司2023年12月31日经审计净资产165.32亿元的40.95%）额度范围内：

1. 继续为因向公司及下属全资子公司、控股子公司购买产品，进而需要金融服务的客户、经销商提供担保，金融服务涵盖银行、外部金融机构或保理公司的金融产品，如承兑、应收账款保理、融资租赁（直租、回租、经营性租赁）和按揭业务等。

2. 公司将根据后续工作计划及届时的市场条件为经销商及子公司定制应收账款保理及资产证券化产品，并为资产证券化产品提供差额补足等增信措施，具体增信内容以实际出具的增信承诺函为准。

3. 担保授信额度仅用于客户、经销商向公司及下属全资子公司、控股子公司支付货款或购买产品使用。以上担保及增信额度在总额度范围内可以根据实际情况相互调剂使用，有效期自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。

该项议案决议如下：

1. 同意柳工2024年为因向公司及下属全资子公司、控股子公司购买产品，进而需要金融服务的客户、经销商提供担保，金融服务涵盖银行、外部金融机构或保理公司的金融产品，如承兑、应收账款保理、融资租赁（直租、回租、经营性租赁）和按揭业务等，其中对融资租赁（直租+回租+经营性租赁）、按揭业务负有回购义务，其他业务担保责任保证或回购。

2. 同意公司向为经销商及子公司定制的应收账款保理及资产证券化产品出具增信承诺函，为资产证券化产品提供差额补足等增信措施，具体增信内容以实际出具的增信承诺函为准。

3. 以上业务担保及增信总额度为人民币67.7亿元（额度范围内可根据各业务及各产品线实际使用情况，在各业务之间、各产品线之间进行调整），额度有效期自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。

4. 同意授权公司董事长曾光安先生在额度范围内签署相关协议文件。

本次营销业务担保授信事项不涉及关联方。

该议案获全体董事表决赞成通过。根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，董事会同意将上述担保授信事项提交公司股东大会审议。

二、被担保人基本情况

被担保人为公司及其下属全资子公司、控股子公司认定为优质客户并经银行、租赁公司、保理公司审核确认后纳入授信客户范围的客户、经销商。公司及其下属全资子公司、控股子公司将根据与客户、经销商的历史交易记录、资信情况等，通过数据分析选取具备一定资金实力、拥有良好商业信誉、遵守公司营销纪律和销售结算制度、愿意保持长期的合作关系的优质客户、经销商推荐给银行、外部融资租赁公司、保理公司等金融机构。

三、担保授信协议的主要内容

（一）担保/增信方式：

1. 承兑、应收账款保理的担保方式为连带责任保证或回购；
2. 融资租赁（直租+回租+经营性租赁）、按揭业务的增信方式为回购义务；
3. 资产证券化产品的增信方式为差额补足。

（二）额度有效期：自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。

（三）担保授信额度：2024年度担保授信额度合计为人民币67.7亿元，其中，承兑及应收账款保理业务总额度人民币16.7亿元、融资租赁（不含中恒国际租赁有限公司）及按揭业务总额度人民币51亿元（额度范围内可根据各业务及各产品线实际使用情况，在各业务之间、各产品线之间进行调整）。额度有效期自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。

（四）担保授信的风险管控措施：

针对为向公司及下属国内全资子公司、控股子公司购买产品的客户、经销商提供银行、外部融资租赁机构、保理公司等担保授信事项，公司及子公司将按照相应的制度，建立数字化的风控体系和信用决策体系进行规范管控，从信用体系建设，建立信用体系管理数字化，完善信用决策体系；加强信用风险管理，控制逾期率和分期风险；打造融资服务平台，提高信用业务管理等方面明确防范措施，降低对外担保风险。

（五）协议签署：本次担保事项尚未签署相关协议，将在业务实际发生时，按公司相关规定流程进行审核后再行签署。

四、董事会意见

柳工2024年继续为向公司及下属全资子公司、控股子公司购买产品的优质客户、经销商与银行、外部金融机构合作开展承兑、应收账款保理、融资租赁（直租+回租+经营性租赁）、按揭等销售业务相关的融资业务担保以及为经销商及子公司定制应收账款保理及资产证券化产品，并为资产证券化产品提供差额补足等增信措施，是为便于经销商及子公司开展业务，促进公司产品销售，改善公司的现金流。因担保授信额度仅用于客户、经销商向公司及下属全资子公司、控股子公司支付货款或购买产品使用；并由经销商签署反担保协议等风险控制措施，本次担保授信风险可控，符合相关法律法规规定，同意本次担保授信议案。

五、监事会意见

柳工为保证营销业务顺利开展，提高市场占有率，保证公司的现金流，向公司及下属全资子公司、控股子公司购买产品的优质客户、经销商与银行、外部金融机构合作开展承兑、应收账款保理、融资租赁（直租+回租+经营性租赁）、按揭等销售业务相关的融资业务担保的事项以及为经销商及子公司定制应收账款保理及资产证券化产品，并为资产证券化产品提供差额补足等增信措施的事项，风险可控，决策程序符合各项法律法规的相关规定，符合公司的发展需要，符合公司全体股东的利益，不会损害股东特别是中小股东的利益。同意本次担保授信议案，并同意将该议案提交至股东大会进行审议。

六、累计担保授信金额

截止至2023年12月31日，公司已审批国内营销担保授信额度共计为人民币88.1亿元，实际使用额度共计为人民币45.1亿元，公司无违规对外担保行为。

七、备查文件

1. 公司第九届董事会第十九次会议决议；
2. 公司第九届监事会第十五次会议决议；
3. 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

2024年3月30日

证券代码：000528　证券简称：柳　工　公告编号：2024-15
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2024年度海外业务担保的公告

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"或"柳工"）于2024年3月27~28日召开的第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司2024年度海外业务担保的议案》。现将相关情况公告如下：

一、担保情况概述

（一）2024年度海外业务担保概述

为了保证公司海外营销业务顺利开展，优化海外应收周转，改善现金流，公司决定，在不超过15亿元（占公司2023年12月31日经审计归属于上市公司股东的净资产165.32亿元的9.07%）额度范围内：

1. 允许海外子公司为购买柳工产品的客户、经销商提供外部金融机构的融资租赁、应收账款保理等销售业务相关的担保（含回购担保、风险池、损失分担等）；

2. 以上担保额度在总额度范围内可以根据实际情况相互调剂使用，有效期自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。

（二）董事会审议表决情况：

公司第九届董事会第十九次会议通过了本议案，决议事项如下：

1. 同意公司海外子公司为购买柳工产品的客户、经销商提供外部金融机构的融资租赁、应收账款保理等销售业务相关的担保（含回购担保、风险池、损失分担等）；

2. 以上担保总额度为人民币15亿元（按公司预算汇率折算），额度有效期自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止，并同意授权公司高级副总裁罗国兵先生在额度范围内签署相关协议文件；

3. 以上担保额度范围内，公司在符合内外部规定的情况下，经股东大会授权批准后，可将对外担保额度在各海外子公司之间进行调剂，并授权公司高级副总裁罗国兵先生对调剂事项进行审批。

本次海外业务担保事项不涉及关联方。

该议案获全体董事表决赞成通过。根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，董事会同意将上述担保事项提交公司股东大会审议。

二、被担保人基本情况

被担保人为公司及其海外子公司认定为优质并经银行、融资租赁公司等审核确认后纳入客户范围的客户、经销商。海外子公司将根据与客户、经销商的历史交易记录、资信情况等，选取具备一定资金实力、拥有良好商业信誉、遵守公司营销纪律和销售结算制度、愿意保持长期的合作关系的优质客户、经销商推荐给银行、外部融资租赁公司等金融机构。

三、担保授信协议的主要内容

（一）业务模式：

金融机构向经销商或客户给予融资来购买柳工的产品，或者提供经销商应收保理业务等，经销商或客户还款给金融机构，公司海外子公司提供回购承诺（含风险池、损失分担等）或其他担保方式。

（二）额度有效期：

自审议本事项的公司股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。

（三）担保额度：

2024年度海外业务担保授信额度合计为人民币15亿元（按公司预算汇率折算），其中，根据海外区域当地金融市场情况、金融产品可获得性、2024年度预算、应收周转优化等因素综合考虑后，公司对整体担保额度作出如下分配：

单位：百万元

| 序号 | 子公司 | 2024年申请额度 | 主要使用原因 |
|---|---|---|---|
| 1 | 柳工欧洲有限公司 | 280 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 2 | 柳工机械印尼有限公司&柳工机械印尼制造有限公司 | 200 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 3 | 柳工北美有限公司&柳工墨西哥有限公司 | 420 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 4 | 柳工印度有限公司 | 300 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 5 | 柳工机械泰国有限公司 | 80 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 6 | 柳工机械澳大利亚有限公司 | 10 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 7 | 柳工机械（英国）有限公司 | 18 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 8 | 柳工机械南非有限公司 | 30 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 9 | 柳工机械（沙特）有限公司&柳工机械中东有限公司 | 12 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 10 | 柳工机械中亚有限公司 | 21 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 11 | 柳工机械俄罗斯有限公司 | 80 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 12 | 柳工机械拉美有限公司 | 30 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 13 | 柳工机械越南有限公司 | 9 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 14 | 其他子公司机动 | 9 | 库存+零售融资回购担保等 |
| 总计 | | 1500 | - |

注：表格中数据加总数与表格合计数因计算过程四舍五入，可能存在差异。

在总担保额度范围内，公司可根据各子公司业务实际使用情况，在各子公司之间进行对外担保额度调剂。

公司在符合内外部规定的情况下，经股东大会授权批准后，可将对外担保额度在各海外子公司之间进行调剂，并授权公司高级副总裁罗国兵先生对调剂事项进行审批。

以上额度有效期自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。

（四）风险管控措施：

针对海外子公司为购买柳工产品的客户、经销商提供外部金融机构的融资租赁、应收账款保理等销售业务相关的担保事项，公司及海外子公司已建立了涵盖贷前风控、贷中风控、贷后管理与处置的全流程风控体系，同时根据融资租赁风险管理模型构建了柳工资产管理体系并不断完善，有效降低了资产管理风险。

公司及海外子公司将严格遵守相关风控管理制度流程，持续提升信用风险管控与资产管理能力，着力控制逾期率和分期风险，尽可能降低对外担保风险。

（五）协议签署：本次担保事项尚未签署相关协议，将在业务实际发生时，按公司相关规定流程进行审核后再行签署。

四、董事会意见

柳工海外子公司为购买柳工产品的客户、经销商提供外部金融机构的融资租赁、应收账款保理等销售业务相关的担保事项，有利于优化公司海外业务的营收周转，改善公司现金流，符合公司整体业务发展需要，并辅之以较为完善的风险控制措施，整体风险可控，符合相关法律法规规定，同意本次海外业务担保议案。

五、监事会意见

公司为保证海外业务顺利开展，提高市场占有率，优化公司海外业务的营收周转，改善公司的现金流，允许海外子公司为购买柳工产品的客户、经销商提供外部金融机构的融资租赁、应收账款保理等销售业务相关的担保，风险可控，决策程序符合各项法律法规的相关规定，符合公司的发展需要，符合公司全体股东的利益，不会损害股东特别是中小股东的利益。同意本次担保授信议案，并同意将该议案提交至股东大会进行审议。

六、累计担保授信金额

截至2023年12月31日，公司已审批海外业务担保金额共计为人民币17.49亿元，实际使用额度7.58亿元，无违规担保事项。

七、备查文件

1. 公司第九届董事会第十九次会议决议；
2. 公司第九届监事会第十五次会议决议；
3. 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

2024年3月30日

证券代码：000528　证券简称：柳　工　公告编号：2024-17
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购买董事、监事、高级管理人员责任保险的公告

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"或"本公司"）于2024年3月27~28日召开第九届董事会第十九次会议、第九届监事会第十五次会议审议了《关于购买董事、监事、高级管理人员责任保险的议案》，为促进公司董事、监事及全体高级管理人员更为科学规范履职，降低决策风险，保障投资者权益，公司拟为公司及子公司董事、监事、高级管理人员购买责任保险。本议案全体董事、监事均回避表决，将直接提交公司2023年度股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、投保情况概述

1.投保人：广西柳工机械股份有限公司

2.被保险人：公司及公司董事、监事、高级管理人员以及相关责任人（具体以最终签订的保险合同为准）

3.责任限额：累计赔偿限额不超过人民币5,000万元（具体以最终签订的保险合同为准）

4.保险费用：具体以保险公司最终报价审批数据为准，后续续保可根据市场价格 协商调整

5.保险期限：12个月

为提高决策效率，提请股东大会在上述权限内授权公司管理层办理董监高责任险购买的相关事宜（包括但不限于确定被保险人范围、保险公司、保险金额、保险费及其他保险条款；签署相关法律文件及处理与投保、理赔相关的其他事项等），以及在今后董监高责任保险合同期满时或之前办理续保或者重新投保等相关事宜。本议案全体董事、监事回避表决，并将直接提交公司2023年度股东大会审议批准后方可执行。

二、审议程序

公司第九届董事会第十九次会议、第九届监事会第十五次会议审议了《关于购买董事、监事、高级管理人员责任保险的议案》。由于公司全体董事、监事均为被保险对象，属于利益相关方，根据《上市公司治理准则》《公司章程》等相关法律法规的规定，公司全体董事、监事均回避表决，该事项直接提交公司2023年度股东大会审议。

三、监事会意见

公司监事会认为：为公司及子公司的董事、监事和高级管理人员购买责任险，有利于完善公司治理体系，降低运营风险，保障公司及董事、监事和高级管理人员合法权益，促进责任人员履职尽责。本事项的决策程序合法合规，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司监事会同意《关于购买董事、监事、高级管理人员责任保险的议案》提交公司股东大会审议。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2024年3月30日

证券代码：000528　证券简称：柳　工　公告编号：2024-18
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聘任副总裁的公告

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。

2024年3月27~28日，公司召开了第九届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司聘任副总裁的议案》。根据《公司法》《公司章程》等相关规定，经公司CEO曾光安先生提名，董事会提名委员会资格审查通过，董事会同意聘任黄旭先生（简历附后）为公司副总裁，任期与本届董事会一致。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2024年3月30日

附件：

新聘高管人员简历

黄旭先生，中国籍，1979年9月出生，中共党员，大学本科学历，工程师职称，现任广西柳工机械股份有限公司人力资源高级总监，安徽柳工起重机有限公司党委书记、董事长、纪委书记，兼江苏柳工机械有限公司董事长。2002年7月参加工作。历任柳工液压件公司助理工程师、油缸车间副主任、泵阀车间副主任，公司办主管秘书、副主任、代主任，北京办事处主任，柳工拉美有限公司副总经理，公司采购部副部长、部长，公司战略运营总监、高级总监。

截至本公告日，黄旭先生持有公司股票146,853股，与公司控股股东、实际控制人、其他持有公司5%以上股份的股东以及公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

黄旭先生不存在以下情形：（1）《公司法》第一百四十六条规定的情形之一；（2）被中国证监会采取证券市场禁入措施；（3）被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；（4）最近三年内受到中国证监会行政处罚；（5）最近三年内受到证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评；（6）因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查；（7）被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单。

证券代码：000528　证券简称：柳　工　公告编号：2024-19
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年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

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。

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》及《广西柳工机械股份有限公司募集资金管理办法》等有关规定，广西柳工机械股份有限公司（以下简称"公司"）编制《公司2023年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》，对2023年度可转换公司债券募集资金存放与使用情况做详细说明：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广西柳工机械股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2023〕128 号）核准，公司获准向社会公开发行面值总额人民币300,000万元的可转换公司债券（以下简称"本期债券"）。本期公司债券的种类为可转换为公司股票的可转换公司债券，总发行规模为人民币300,000万元，每张面值100元，共计3000万张，发行价格为100 元/张。募集资金于2023年3月31日到达公司募集资金专户，本次发行实际募集资金人民币300,000万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币630.38万元后，实际募集资金净额为人民币299,369.62万元。经致同会计师事务所（特殊普通合伙）予以验资并出具《验资报告》（致同验字[2023]第 441C000146 号）。

截至2023年12月31日，公司募集资金使用及结余情况如下：

| 项目 | 金额（单位：人民币万元） |
|---|---|
| 募集资金总额 | 300,000.00 |
| 减：各项发行费用 | 630.38 |
| 募集资金净额 | 299,369.62 |
| 减：募投项目累计使用金额 | 165,469.97 |
| 加：利息收入 | 6,278.74 |
| 募集资金余额 | 140,178.40 |

注：表格中单项数据加总数与表格合计数可能存在微小差异，均因计算过程中的四舍五入所形成，下同。

二、募集资金管理和存放情况

（一）募集资金管理情况

公司已根据《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》及公司《募集资金管理办法》等有关规定，对募集资金采用专户存储，并履行使用审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。保证资金的使用与募集说明书承诺一致。

为保障专款专用，公司及下属子公司柳州柳工挖掘机有限公司、广西柳工元象科技有限公司、广西中源机械有限公司在招商银行股份有限公司柳州分行、中信银行股份有限公司南宁分行、广西北部湾银行股份有限公司柳州分行设立募集资金专项账户，并与保荐机构华泰联合证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。上述协议均与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议各方均按照监管协议的规定履行了相关职责。

（二）募集资金存放情况

截至2023年12月31日，公司募集资金在募集资金专户的存储情况如下：

单位：人民币万元

| 开户主体 | 开户行 | 账号 | 账户余额 | 资金用途 |
|---|---|---|---|---|
| 广西柳工机械股份有限公司 | 广西北部湾银行股份有限公司柳州分行 | 800131780300088 | 127,997.84 | 接收募集资金，统一管理募集资金 |
| 柳州柳工挖掘机有限公司 | 广西北部湾银行股份有限公司柳州分行 | 805038183700099 | 1,812.51 | 柳工挖掘机智慧工厂项目 |
| 广西柳工机械股份有限公司 | 招商银行股份有限公司柳州分行营业部 | 755914606710359 | 647.06 | 柳工装载机智能化改造项目 |
| 广西柳工元象科技有限公司 | 招商银行股份有限公司柳州分行营业部 | 772900718710309 | 8,428.79 | 工程机械前沿技术研发与应用项目 |
| 广西中源机械有限公司 | 中信银行股份有限公司柳州分行 | 8113001013700242040 | 557.63 | 中源液压业务新工厂规划建设项目 |
| 广西中源机械有限公司 | 中信银行股份有限公司南宁分行 | 8113001015200258568 | 734.57 | 装载机智能化改造项目 |
| 合计 | | | 140,178.40 | |

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日，公司累计支付募投项目资金人民币165,469.97万元，具体如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金累计支付额 | 其中：以前年度投入 | 其中：2023年度投入 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 柳工挖掘机智慧工厂项目 | 140,000.00 | 67,409.55 | 17,609.12 | 49,800.43 |
| 2 | 柳工装载机智能化改造项目 | 70,000.00 | 39,686.08 | 22,355.35 | 17,330.74 |
| 3 | 中源液压业务新工厂规划建设项目 | 24,000.00 | 12,191.39 | 3,095.94 | 9,095.46 |
| 4 | 工程机械前沿技术研发项目 | 20,000.00 | 1,139.21 | 0.00 | 1,139.21 |
| 5 | 补充流动资金 | 45,369.62 | 45,043.73 | 0.00 | 45,043.73 |
| 合计 | | 299,369.62 | 165,469.97 | 43,060.41 | 122,409.57 |

募投项目的资金具体使用情况，请见附表1募集资金使用情况对照表（附表1）。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至2023年12月31日，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023年4月26日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次可转债发行的募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付的发行费用，共计人民币59,737.40万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了致同专字（2023）第441A010570号鉴证报告。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2023年12月31日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）超募资金使用情况

截至2023年12月31日，公司不存在超募资金使用情况。

（六）节余募集资金使用情况

截至2023年12月31日，本公司募集资金尚在投入过程中，不存在使用节余募集资金的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用及披露严格按照《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》及公司《募集资金管理办法》等相关规定，对募集资金存放及使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露。公司募集资金实际使用情况与已披露信息的内容不存在差异。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2024年3月30日

附表 1：募集资金使用情况对照表

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 募集资金总额 | 299,369.62（注1） | | | | | 本年度投入募集资金总额 | 122,409.57 | | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 不适用 | | | | | 已累计投入募集资金总额 | 165,469.97 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 柳工挖掘机智慧工厂项目 | 否 | 140,000.00 | 140,000.00 | 49,800.43 | 67,409.55 | 48.15% | 2024年7月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 柳工装载机智能化改造项目 | 否 | 70,000.00 | 70,000.00 | 17,330.74 | 39,686.08 | 56.69% | 2023年12月 | 50,800.64 | 是 | 否 |
| 中源液压业务新工厂规划建设项目 | 否 | 24,000.00 | 24,000.00 | 9,095.46 | 12,191.39 | 50.80% | 2024年7月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 工程机械前沿技术研发与应用项目 | 否 | 20,000.00 | 20,000.00 | 1,139.21 | 1,139.21 | 5.70% | 2025年12月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 45,369.62 | 45,369.62 | 45,043.73 | 45,043.73 | 99.28% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | | 299,369.62 | 299,369.62 | 122,409.57 | 165,469.97 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 1、柳工装载机智能化改造项目：为控制经营风险，严格控制投资成本，资金投入低于投资规划，预计募集资金将有所结余。2、柳工挖掘机智慧工厂项目：达到计划进度，部分项目已完工，未达到预定可使用状态，暂未产生效益；3、中源液压业务新工厂规划建设项目：项目按计划进行，未达到预定可使用状态，暂未产生效益；工程机械前沿技术研发与应用项目：项目按计划进行，未达到预定可使用状态，暂未产生效益。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 2023年4月26日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金合计人民币59,737.40万元置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2023年12月31日，公司尚未使用募集资金余额人民币140,178.40万元（含利息收入），存放在募集资金账户余额为140,178.40万元（含利息收入）。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

注 1："募集资金总额"为扣除发行费用后的实际募集资金净额。

证券代码：000528　证券简称：柳　工　公告编号：2024-20
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吸收合并交易2023年度业绩承诺实现情况的公告

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"柳工股份"、"公司"）于2022年完成了向广西柳工集团机械有限公司（以下简称"柳工有限"）的全体股东发行股份吸收合并柳工有限（以下简称"本次交易"、"本次吸收合并"），柳工股份与广西柳工集团有限公司（以下简称"柳工集团"）签署了《业绩承诺补偿协议》，柳工集团承诺：业绩承诺资产（收益法评估并定价的资产，以下简称"标的资产"）于2022年度、2023年度、2024年度经审计的收入分成额不低于1,404.85万元、999.48万元、466.29万元。

2023年度标的资产实现的收入分成额为1,015.63万元，高于柳工集团承诺的999.48万元。柳工集团2023年度无需对公司进行补偿。

一、吸收合并暨关联交易的基本情况

公司已召开第八届董事会第三十次会议，审议通过本次预案及相关议案；召开第八届董事会第三十三次会议，审议通过吸收合并交易事项方案、《广西柳工机械股份有限公司吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易报告书》（草案）（以下简称"《重组报告书》"）及相关议案；召开2020年度股东大会，审议通过本次交易方案、重组报告书（草案）及相关议案；召开第八届董事会第三十八次（临时）会议，审议通过本次交易方案调整、重组报告书（草案）（修订稿）等相关议案。

根据柳工股份、柳工有限与柳工集团、广西招工服贸投资合伙企业（有限合伙）、国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）、国家制造业转型升级基金股份有限公司、北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）（现用名：北京诚通工融股权投资基金（有限合伙））、建信金融资产投资有限公司、广西国有企业改革发展一期基金合伙企业（有限合伙）、常州嘉佑企业管理合伙企业（有限合伙）、中信证券投资有限公司（以下简称"交易对方"）签署的《吸收合并协议》《吸收合并协议之补充协议》，在本次吸收合并完成后，柳工股份作为合并后存续公司将承继和承接柳工有限的全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务，并应当办理相关变更登记手续；柳工有限作为被吸收合并方，其法人主体资格将予以注销。

2021年12月31日，公司与交易对方完成本次吸收合并的资产交割。2022年3月4日，新发股份上市。

二、业绩承诺情况

（一）业绩承诺事项

1.业绩承诺金额

中通诚资产评估有限公司以2020年12月31日为评估基准日对标的资产进行评估，出具并经广西国资委核准的《广西柳工机械股份有限公司拟发行股份吸收合并广西柳工集团机械有限公司而涉及的广西柳工集团机械有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（中通评报字[2021]32045号）。根据上述评估报告及相关评估说明，标的资产采用资产基础法作为本次评估结论，其中部分专利、软件著作权采用收益法的评估方法。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。其中，收入分成额=业绩承诺资产相关的营业收入×收入分成率。

2、业绩承诺资产和业绩承诺范围公司具体如下：

| 序号 | 业绩承诺范围公司 | | 收益法评估资产范围 | | 评估值（万元） | 交易作价（万元） |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 公司名称 | 置入股权比例 | | | | |
| 1 | 柳州欧维姆机械股份有限公司 | 77.86% | 专利、软件著作权 | 收益法 | 803.28 | 803.28 |
| 2 | 柳州欧维姆工程有限公司 | 77.86% | 专利、软件著作权 | 收益法 | 146.47 | 146.47 |
| 3 | 柳州欧维姆结构检测技术有限公司 | 77.86% | 专利 | 收益法 | 64.61 | 64.61 |
| 4 | 柳州东方工程橡胶制品有限公司 | 77.86% | 专利 | 收益法 | 421.22 | 421.22 |
| 5 | 四平欧维姆机械有限公司 | 40.49% | 专利 | 收益法 | 17.55 | 17.55 |
| 6 | 广西中源机械有限公司 | 100.00% | 专利 | 收益法 | 75.35 | 75.35 |
| 7 | 广西柳工奥兰空调有限公司 | 51.00% | 专利 | 收益法 | 14.18 | 14.18 |
| 8 | 司能石油化工有限公司 | 51.00% | 专利 | 收益法 | 161.88 | 161.88 |
| 9 | 江苏司能润滑科技有限公司 | 51.00% | 专利 | 收益法 | 116.85 | 116.85 |
| 10 | 广西智拓科技有限公司 | 90.00% | 专利 | 收益法 | 43.59 | 43.59 |
| 11 | 广西柳工农业机械股份有限公司 | 99.63% | 专利 | 收益法 | 475.14 | 475.14 |
| 12 | 柳工建机江苏有限公司 | 100.00% | 专利、软件著作权 | 收益法 | 110.01 | 110.01 |
| 13 | 柳工（柳州）压缩机有限公司 | 60.18% | 专利 | 收益法 | 16.25 | 16.25 |
| 合计 | | | | | 2,466.39 | 2,466.39 |

（二）业绩补偿安排

1.业绩承诺补偿

1.1 如业绩承诺范围公司在对应业绩承诺补偿期内，各年度实现的经审计的业绩承诺资产的收入分成额（以下简称"实现收入分成数"）低于各年度承诺收入分成数，则柳工集团应对公司进行补偿。补偿方式为：柳工集团以其在本次交易中获得的公司股份对公司进行补偿。业绩承诺补偿期内，每年应补偿金额的计算公式如下：

当期应补偿金额=（业绩承诺范围公司截至当期期末累积承诺收入分成数－业绩承诺范围公司截至当期期末累积实现收入分成数）÷业绩承诺补偿期内各年的承诺收入分成数总和×业绩承诺资产交易作价总和－累积已补偿金额。

当期应补偿股份数量=当期应补偿金额÷本次交易的股份发行价格。

依据上述计算公式计算的柳工集团应补偿股份数应当精确至个位数，如果计算结果存在小数的，应当按照舍去小数取整数并增加1股的方式进行处理。

1.2 柳工集团在补偿期内应逐年对公司进行补偿，在各年计算的应补偿金额小于0时，按0取值，即已补偿的金额不冲回。

2.减值测试补偿

2.1 业绩承诺补偿期届满后，公司应聘请合格会计师事务所对业绩承诺资产进行减值测试，并出具专项审核意见。

2.2 根据合格会计师事务所出具的减值测试专项审核意见，如：期末减值额＞期限内已补偿金额，则柳工集团应对公司另行补偿，应另行补偿股份数量=（期末减值额－补偿期限内已补偿金额）÷本次股份的发行价格。

3.补偿方式

柳工集团应当首先以其通过本次交易获得的公司新增股份进行股份补偿，柳工集团的股份补偿义务（即业绩承诺补偿及减值测试补偿的合计应补偿股份总数）应以本次交易中业绩承诺资产采用收益法评估确定的交易价格除以本次交易的股份发行价格后的股份总数为限。如果业绩补偿期内公司发生除权、除息事项，或发生股份回购注销的，则柳工集团可用于业绩承诺及减值测试补偿的股份数额上限相应调整。

4.补偿流程及期限

4.1 在本次交易实施完成当年起的三个会计年度内每一会计年度结束后，公司应在进行年度审计时，对业绩承诺范围公司于该年度截至当期期末实现收入分成数与截至当期期末承诺收入分成数的差异情况进行审核，并由负责公司年度审计的会计师事务所，于公司该年度财务报告出具时对差异情况出具该年度的专项审核报告（以下简称"业绩承诺资产专项审核报告"），柳工集团应当根据专项审核报告的结果承担相应补偿义务。

4.2 如发生柳工集团须向公司进行补偿的情形，公司应在业绩承诺资产专项审核报告出具日起60日内计算应补偿股份数，并由公司发出召开上市公司董事会和股东大会的通知，经股东大会审议通过，公司以人民币1.00元总价向柳工集团定向回购其当年应补偿的股份数量，并依法予以注销。

4.3 若公司上述应补偿股份回购并注销事宜未获得股东大会审议通过或因未获得相关债权人同意等原因而无法实施的，则柳工集团应在上述情形发生后的2个月内，按照如下公式计算出股份数量，并将相应股份赠送给公司其他股东（"其他股东"指在上市公司赠送股份实施公告中所确定的股权登记日登记在册的除柳工集团之外的其他上市公司股份持有者），具体计算公式如下：柳工集团应赠送给其他股东的股份数=应补偿股份数－（柳工集团所持上市公司股份总数－应补偿股份数）/（上市公司股份总数－应补偿股份数）×应补偿股份数。公司其他股东各自按其所持上市公司股份占公司其他股东合计所持上市公司股份数的相对比例享有上述柳工集团应赠送给上市公司其他股东的股份。

4.4 自柳工集团应补偿股份数量确定之日起至该等股份注销或赠送前，柳工集团承诺放弃该等股份所对应的表决权且不享有股利分配的权利。

三、2023年度业绩承诺实现情况

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2023年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》（致同专字（2024）第441A004518号），经审计上述标的资产2023年度实现的收入分成额为1,015.63万元，高于柳工集团承诺的999.48万元，超出16.15万元。具体情况如下：

| 序号 | 业绩承诺范围公司 | 主营业务收入 | 专利技术应用到产品的收入占比% | 技术分成比% | 实际收入分成数 | 业绩承诺收入分成数 | 差异 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 公司名称 | | | | | | |
| 1 | 柳州欧维姆机械股份有限公司 | 153,625.69 | 35.00 | 0.70 | 376.38 | 328.63 | 47.75 |
| 2 | 柳州欧维姆工程有限公司 | 34,799.69 | 40.00 | 0.72 | 100.22 | 59.28 | 40.94 |
| 3 | 柳州欧维姆结构检测技术有限公司 | 4,693.16 | 55.00 | 0.69 | 17.81 | 26.39 | -8.58 |
| 4 | 柳州东方工程橡胶制品有限公司 | 46,734.58 | 70.00 | 0.47 | 153.76 | 177.11 | -23.35 |
| 5 | 四平欧维姆机械有限公司 | 8,609.99 | 40.00 | 0.68 | 23.42 | 13.74 | 9.68 |
| 6 | 广西中源机械有限公司 | 77,312.02 | 5.00 | 0.72 | 27.83 | 27.61 | 0.22 |
| 7 | 广西柳工奥兰空调有限公司 | 6,832.02 | 16.00 | 0.39 | 4.26 | 7.97 | -3.71 |
| 8 | 司能石油化工有限公司 | 37,892.15 | 70.00 | 0.40 | 106.10 | 105.17 | 0.93 |
| 9 | 江苏司能润滑科技有限公司 | 53,548.85 | 60.00 | 0.27 | 86.33 | 62.67 | 23.66 |
| 10 | 广西智拓科技有限公司 | 12,037.27 | 25.00 | 0.96 | 28.89 | 15.14 | 13.75 |
| 11 | 广西柳工农业机械股份有限公司 | 15,165.01 | 100.00 | 0.42 | 63.69 | 132.56 | -68.87 |
| 12 | 柳工建机江苏有限公司 | 13,114.08 | 20.00 | 0.71 | 18.62 | 34.35 | -15.73 |
| 13 | 柳工（柳州）压缩机有限公司 | 4,611.72 | 30 | 0.60 | 8.30 | 8.86 | -0.56 |
| 合计 | | 468,976.21 | | | 1,015.63 | 999.48 | 16.15 |

四、独立财务顾问核查意见

中信证券股份有限公司作为公司本次吸收合并暨关联交易的独立财务顾问，对柳工集团2023年度业绩承诺实现情况进行核查，发表核查意见：本次吸收合并交易中标的资产2023年度业绩承诺已完成，未触及补偿义务。

五、备查文件

1、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2023年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》（致同专字（2024）第441A004518号）；

2、中信证券股份有限公司《关于广西柳工机械股份有限公司吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易之2023年度业绩承诺

（下转B242版）