



广西柳工机械股份有限公司

Guangxi Liugong Machinery Co., Ltd.

二〇二二年度报告

二〇二三年四月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人曾光安先生、主管会计工作负责人黄铁柱先生及会计机构负责人(会计主管人员)车伟红女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,951,261,261 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	47
第五节 环境和社会责任.....	81
第六节 重要事项.....	99
第七节 股份变动及股东情况.....	139
第八节 优先股相关情况.....	153
第九节 债券相关情况.....	154
第十节 财务报告.....	158

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、公司财务负责人、财务部负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释 义

释义项	指	释义内容
柳工集团、集团公司	指	广西柳工集团有限公司
柳工有限	指	广西柳工集团机械有限公司
柳工、公司、本公司、本集团、股份公司	指	广西柳工机械股份有限公司
董事会	指	广西柳工机械股份有限公司董事会
股东大会	指	广西柳工机械股份有限公司股东大会
直营公司	指	由公司及下属子公司投资的以在国内市场经销柳工系列整机和配件产品为主营业务的公司
广西康明斯、康明斯	指	本公司与康明斯合资公司广西康明斯工业动力有限公司
采埃孚	指	柳州采埃孚机械有限公司
欧维姆、柳工欧维姆	指	柳州欧维姆机械股份有限公司
中源机械	指	广西中源机械有限公司
柳工农机、农机公司	指	广西柳工农业机械股份有限公司
柳工压缩机	指	柳工（柳州）压缩机有限公司
司能石化	指	司能石油化工有限公司
柳工建机	指	柳工建机江苏有限公司
智拓科技	指	广西智拓科技有限公司
招工服贸	指	广西招工服贸投资合伙企业（有限合伙）
双百基金	指	国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）
国家制造业基金	指	国家制造业转型升级基金股份有限公司
诚通工银	指	北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）
建信投资	指	建信金融资产投资有限公司
广西国企改革基金	指	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	指	常州嘉佑企业管理合伙企业（有限合伙）
中证投资	指	中信证券投资有限公司
整体上市	指	公司吸收合并柳工有限后柳工有限实现整体上市
广西国资委、区国资委	指	广西壮族自治区人民政府国有资产监

		督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广西柳工机械股份有限公司章程》
期初	指	2022 年 1 月 1 日
期末	指	2022 年 12 月 31 日
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	柳工	股票代码	000528
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广西柳工机械股份有限公司		
公司的中文简称	柳工		
公司的外文名称 (如有)	Guangxi Liugong Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写 (如有)	LIUGONG		
注册地址	广西壮族自治区柳州市柳太路 1 号		
注册地址的邮政编码	545007		
办公地址	广西壮族自治区柳州市柳太路 1 号		
办公地址的邮政编码	545007		
公司网址	http://www.liugong.com		
电子信箱	stock@liugong.com		

二、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	侯刚先生
联系地址	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
电话	(0772) 3886510	(0772) 3886509
传真	(0772) 3691147	(0772) 3691147
电子信箱	stock@liugong.com	stock@liugong.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91450200198229141F
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	报告期内公司主营业务、主要产品、经营模式未发生变化。相关情况详见本报告第三节(二):报告期内公司从事的主要业务。
历次控股股东的变更情况(如有)	报告期内公司控股股东由柳工有限变更为柳工集团,公司实际控制人为广西国资委。公司原控股股东为广西柳工集团有限公司,持有公司股权比例为 34.67%。因柳工集团混合所有制改革,2020 年 7 月 20 日,柳工集团将其持有的公司股份全部过户至广西柳工集团机械有限公司。公司控股股东变更为柳工有限,持有公司股权比例为 34.67%,公司实际控制人为广西国资委;2021 年 2 月,因限制性股票回购注销,柳工有限持有公司股权比例变更为 34.68%,公司实际控制人为广西国资委;2022 年 3 月 4 日,柳工股份吸收合并柳工有限而向柳工有限全体股东发行股份上市,公司控股股东变更为柳工集团,持有公司股权比例为 25.87%,实际控制人为广西国资委。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	赵娟娟、谢婧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2022 年	2021 年	本年比上	2020 年
--	--------	--------	------	--------

				年增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入 (元)	26,479,736,961.83	28,700,729,485.25	28,700,729,485.25	-7.74%	25,979,372,786.95	25,979,372,786.95
归属于上市公司股东的净利润 (元)	599,326,029.80	995,312,780.88	997,262,491.18	-39.90%	1,440,367,304.40	1,440,367,304.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	473,714,566.20	776,906,769.56	778,856,479.86	-39.18%	1,103,564,984.73	1,103,564,984.73
经营活动产生的现金流量净额 (元)	958,769,895.05	846,491,366.35	846,491,366.35	13.26%	2,014,162,491.59	2,014,162,491.59
基本每股收益 (元/股)	0.31	0.51	0.51	-39.22%	0.74	0.74
稀释每股收益 (元/股)	0.31	0.51	0.51	-39.22%	0.73	0.73
加权平均净资产收益率	3.85%	6.64%	6.64%	-2.79%	11.49%	11.49%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年末增减	2020 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	42,257,986,544.26	40,433,249,422.69	40,454,292,727.39	4.46%	41,010,047,895.93	41,023,818,259.13
归属于上市公司股东的净资产 (元)	15,747,307,445.54	15,380,247,730.77	15,394,724,317.30	2.29%	14,891,518,166.03	14,904,045,042.26

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部下发的企业会计准则解释第 15 号，需对研发样机和在建工程试运行销售的核算进行调整，同时对 2021 年、2020 年的财务报表进行追溯调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计

报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	6,735,651,811.01	7,031,030,533.75	6,266,949,837.81	6,446,104,779.26
归属于上市公司股东的净利润	254,630,117.40	224,810,042.52	106,565,723.81	13,320,146.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	214,404,640.51	198,043,207.90	76,289,206.64	-15,022,488.85
经营活动产生的现金流量净额	-587,751,345.62	197,735,517.16	670,409,959.10	678,375,764.41

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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）	7,806,163.81	2,068,544.91	4,447,017.55	
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）	147,550,506.75	138,593,682.85	223,747,719.83	
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	4,688,973.33		25,511,042.19	
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		99,312,530.66	109,053,204.68	
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	-1,734,306.68	-3,729,128.32	7,688,576.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,338,155.72	3,983,429.67	6,673,278.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			327.43	
减：所得税影响额	18,939,265.10	20,483,666.27	36,905,048.06	
少数股东权益影响额（税后）	12,422,452.79	1,339,382.18	3,413,798.90	
合计	125,611,463.60	218,406,011.32	336,802,319.67	--

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

其他金融资产投资收益

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。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

公司主营业务属于工程机械行业，工程机械作为装备制造业的主要组成部分，是国民经济发展的基础性、战略性支柱产业。根据中国工程机械工业协会的统计，工程机械包括铲土运输机械、挖掘机械、起重机械、工业车辆、路面施工与养护机械、压实机械、桩工机械等。公司位居全球工程机械制造厂商第 15 强，装载机国内市场占有率稳居行业第一，销量稳居全球首位。此外，柳工有限混合所有制改革后实现整体上市，柳工有限旗下建筑机械、农业机械、混凝土机械及工程机械生产配套资产整体注入公司，公司的主营业务进一步向上下游延伸及横向拓展，优化产业结构、完善产业布局。

工程机械应用领域广泛，主要用于建筑、水利、电力、道路、矿山、港口、农业等领域。国内行业发展受宏观经济变化影响，与基础设施投资、房地产投资、制造业投资等固定资产投资密切相关，具有较强周期性。国际工程机械市场景气度存在区域差异性，周期性不明显，是平滑国内工程机械行业周期性的关键因素。公司洞悉宏观环境和市场发展动态，坚定战略自信，保持战略主动，坚定不移实施“全面国际化”战略，积极推进全价值链国际化和本地化运营。

当前工程机械处于成熟的发展阶段，行业集中度高，国内外头部厂商竞争激烈。报告期内，行业发展的主要特点有：（1）国内市场受行业周期性、超预期因素频发及房地产低迷的影响，销量大幅下滑；下半年随着复杂的外部环境趋于可控以及稳增长政策落地推进，行业降幅趋缓，但整体呈现下行态势。海外市场面临俄乌冲突、全球通胀高涨等复杂局面，但由于国外工程机械企业面临生产成本不可控、产业链不完整、供货周期长等问题，给了我国工程机械企业拓展国际市场的机会。（2）行业进入智能低碳时代，电动化、数字化、互联化、无人化、共享化趋势明显，科技创新成为行业高质量发展的关键动力，行业持续密集导入电动化、智能化、数字化和工业互联网等新技术，构建智能绿色装备互联互通的生态体系。（3）在国家产业政策导向下，行业企业系统性构建共性基础技术供给体系，逐步解决关键技术“卡脖子”问题，民族品牌逐渐降低对国外产业链供给体系的依赖。传统产业改造升级和战略性新兴产业不断壮大，产业链竞争力有效提升，国内产业基础能力和产业链现代化水平持续提高。（4）中国品牌国际化水平进一步提高，海外销量和市场占有率稳步增长，国产

替代趋势持续加强。

非工程机械总体发展处于平稳上升态势，市场发展的主要特点为：（1）随着农业现代化发展，农业机械行业在土地流转政策、农机购置补贴等政策扶持下，设备需求稳步提升。行业企业以农业强国战略为契机，推进农机装备转型升级、结构优化和产业整合，市场集中度提高。（2）建筑机械（预应力）领域的行业总需求与固定资产投资相关，随着国家战略项目推进和国内基础建设投资企稳，行业发展相对平稳。政府不断推进基础设施企业全价值链整合以及客户招标集采，对行业企业转型带来更多挑战与机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务：

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。公司产品包括土方机械、起重机械、矿山机械、高空作业机械、建筑机械、桩工机械、混凝土机械、工业车辆、农业机械，其中，轮式装载机销量位居全球第一。经过创立 65 年和上市 30 年以来的持续发展，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装载机、挖掘机、起重机、压路机、平地机、推土机、铣刨机、摊铺机、滑移装载机、挖掘装载机、工业车辆、矿山机械、高空作业机械、桩工机械、混凝土机械、建筑机械、农业机械和配件的研发、生产制造、销售、服务、租赁。目前，柳工已成为在全球拥有 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，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合适的利润。

（二）公司的销售模式：

公司主要产品销售模式有直销模式和经销商销售模式，结算方式主要有融资租赁、定向保兑仓、银行按揭、全额付款。

1. 融资租赁业务模式

（1）中恒国际租赁有限公司（以下简称“中恒租赁”）为出租人的融资租赁模式：中恒租赁根据承租人的要求向公司经销商购买租赁物并出租给承租人（客户）占有、使用、收益、承租人向其支付租金的行为。合作对象中恒租赁是本公司全资子公司，纳入本公司合并报表范

围。

(2) 外部非关联方融资租赁机构为出租人的融资租赁模式，外部非关联方融资租赁机构根据承租人的要求向公司经销商购买租赁物并出租给承租人(客户)占有、使用、收益、承租人向其支付租金的行为。

(3) 报告期内公司融资租赁模式的销售金额约为 982,134.67 万元，占公司 2022 年年度营业收入的比例为 37.09%。

2. 定向保兑仓模式：

(1) 定向保兑仓模式主要为经销商向银行存入 30%~50%比例的保证金，向公司开具差额银行承兑汇票，用于购买本公司产品的行为，此业务模式下，该模式项下所开具的承兑汇票指定本公司为收款方，本公司对该业务项下的银行敞口差额在经销商无法按期填仓的情况进行回购或担保。

(2) 报告期内公司定向保兑仓模式的销售金额约为 136,378.75 万元，占公司 2022 年年度营销收入的比例为 5.15%。

3. 银行按揭模式：

(1) 银行按揭模式主要为银行对在本公司经销商处购买本公司产品的借款人发放按揭贷款，此业务模式下，本公司对该业务项下的按揭贷款余额在借款人未按时归还贷款的情况下承担担保代偿责任。

(2) 报告期内公司银行按揭的销售金额约为 33,806.89 万元，占公司 2022 年年度营销收入的比例为 1.28%。

4. 2022 年 3 月 29 日，公司第九届董事会第二次会议审议通过了《关于公司 2022 年营销业务担保授信的议案》、同意 2022 年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、经销商提供银行或外部金融机构（除公司下属子公司中恒国际租赁有限公司以外的融资租赁机构，下同）的承兑、应收账款保理、融资租赁、按揭授信业务担保。担保授信总额为 99.9 亿元，占公司 2021 年 12 月 31 日经审计净资产 153.80 亿元的 64.95%。担保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。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。内容详见 2022 年 3 月 31 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

5. 公司通过对经销商、客户进行有效的信用评价与授信、实施全程信用风险管理、强化资产抵押等措施加强风险控制，主要控制过程如下：

(1) 与经销商风险控制相关的管理过程：



(2) 与终端客户风险控制相关的管理过程



公司基于与客户签订的合同相应条款确认收入，以具有商业实质以及主要风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，即相关商品(或服务)的主要风险报酬转移给客户时确认收入，满足《企业会计准则第 14 号—收入》的确认标准时，确认相关收入。相关合同中存在的回购、垫付保证金(或月供、租金)、承担追偿责任等导致公司现金流出或承担其他风险条款的，公司将此列入“其它应收账款”中，并根据公司坏账政策个别计量计提坏账准备，以此确认相关风险损失。

一旦客户触发上述条款承担义务时，即公司的客户发生逾期情况，通常约定先由公司或经销商按期回购融资租赁租金垫款，通常代垫逾期的期数较长且满足合同约定的回购产品条款或经销商无法按时足够对承兑进行填仓时，方才履行回购产品的担保义务。会计处理：公司对于代垫客户逾期按揭、融资租赁款及代垫定向保兑仓逾期款列在其他应收账款中，并按公司坏账政策计提坏账准备。

6. 报告期内，公司因第三方融资租赁业务代垫逾期融资租赁款保证金而产生其它应收账款约为 66,773.65 万元，此部分按公司坏帐政策及个别认定法计提减值当期新增为 1,833.40 万元；公司银行按揭及定向保兑仓业务无逾期与回购事项发生，综合以上情况，公司整体业务风险处于可控状态，公司当前风控流程与风控手段能有效管控风险。

(三) 与产品融资销售相关的担保

公司与民生金融租赁股份有限公司、广州越秀融资租赁有限公司、中铁建金融租赁有限

公司、信达金融租赁有限公司、兴业金融租赁有限责任公司、华融金融租赁股份有限公司、交银金融租赁有限责任公司、上海电气租赁有限公司、上海云城融资租赁有限公司、上海鸿翔租赁有限公司、江南金融租赁股份有限公司、南通国润融资租赁有限公司签订的《租赁合作协议》及相关从属协议。截止 2022 年 12 月 31 日，该协议项下公司为承租人应付的融资租赁款承诺权益购买义务的余额为 707,852.75 万元；公司及所属子公司与银行、经销商合作开展的定向保兑仓业务（承兑）余额为 46,541.71 万元。公司及所属子公司与银行、经销商合作开展的按揭业务（按揭贷款）余额为 60,331.72 万元。我公司负有回购、担保义务的以上三项业务余额合计为 814,726.18 万元，报告期内，公司因外部非关联方融资租赁业务、按揭业务代垫逾期保证金而产生其它应收账款约为 66,773.65 万元。

三、核心竞争力分析

从 1958 年创立至今，柳工已深耕工程机械市场领域 60 余年，公司始终坚持以“致力于为客户提供卓越的工程机械产品和服务”为使命，不断地在产品线拓展、新技术研发、核心零部件发展、品牌打造、国际化经营、管理团队建设等方面进行探索和创新，形成了独特的企业核心竞争力。

1. 丰富的产品线：公司从装载机产品起步，经过 65 年的发展和沉淀，从单一的装载机产品制造厂商，发展成为拥有近 30 条产品线的国际化企业。公司已形成了铲土运输机械、挖掘机械、起重机械、高空作业机械、工业车辆、压实机械、路面施工与养护机械、桩工机械、林业机械、矿山机械等整机产品线，和融资租赁、配件、服务、再制造、二手机、经营性租赁等配套服务体系，并新进入建筑机械（预应力、建机）、混凝土机械、农业机械等领域。公司丰富的产品线和完善的配套服务体系，为全球客户提供不同工况解决方案，有效地支撑公司“全面解决方案”战略的实施。

2. 卓越的研发创新能力：公司作为国家级创新企业，始终坚持加强核心技术攻关，坚持创新并持续投入，形成了完善的研发体系。包括：（1）拥有统一的、先进的柳工新产品研发流程体系-LDP 流程，有效地提升研发质量与效率。（2）拥有 24 个研究院所，构建了公司全球研发中心、产品研究院、零部件研究所、海外研究所等多位一体的研发机构体系，并在英国、美国、波兰、印度设立地区研发机构，形成国内与海外分工协作、协同与资源共享的研发体系；基于行业智能化、电动化、数字化、无人化、共享化发展趋势，成立 AI 技术 & 控制应用研究所、电动技术与产品研究院、大数据所 & XR 技术应用中心，以加快产品智能化及新技术应用领域步伐；柳工深圳研究所成立开启柳工智能化创新飞地试点新篇章。

(3) 扎实的研发人才储备，公司拥有一千多名研发人员，顶尖研发人员有着资深的海外研发背景和世界领先工程机械厂家的工作经验。(4) 拥有中国土方机械领域唯一的国家级工程技术研究中心“国家土方机械工程技术研究中心”，为制订我国土方机械的国家标准提供支持和服务。(5) 拥有“国家级企业技术中心”、“院士工作站”、“国家工业设计中心”、“工程建设智能装备技术国家地方联合工程研究中心”以及中国国家合格评定认可委员会 (CNAS) 检测中心。(6) 拥有国际领先的预应力国家级企业技术中心、专业拉索及锚具研发与生产基地，且凭借卓越的技术创新及过硬的产品 5 次获的国家科技进步奖，并参与国内外多个大型桥梁、建筑与水利等超级工程项目建设。截止 2022 年底，公司累计拥有有效专利 2659 件，其中发明专利 776 件，软件著作权登记 174 项。

3. 领先的核心零部件产品：公司在加大整机产业发展规划的同时，不断强化关键零部件的战略地位，先后与德国采埃孚公司、美国康明斯公司及三菱汽车工业有限公司分别成立合资公司，研发和生产具有技术优势和质量优势的传动系统产品、柴油发动机产品及驾驶室产品。公司核心零部件体系已在全价值链过程中形成，并实现独立自主可控，能够为整机产品提供全套动力、传动、液压、操控和执行系统解决方案，保障产业链供应链安全。同时公司依托“国家土方机械工程技术研究中心”，具备了整机与关键零部件优化匹配的能力，使得公司始终能够领先于竞争对手推出更先进技术和更高质量的产品，与竞争对手的产品产生差异化，在市场上树立了技术领先和质量可靠的良好品牌形象。为进一步巩固电动化产品优势地位，公司与宁德时代签订长达十年的战略合作协议，在电动产品研发、电动技术研究等开展合作，联合推动制定工程机械电池技术标准，持续引领工程机械电动化发展。

4. 深度拓展的国际化业务：公司是国内行业中最早于 1990 年就开展国际业务的企业之一。公司董事会于 2002 年提出了“建设开放的、国际化的柳工”的战略后，柳工开始按照营销网络建设、研发制造本地化、投资并购三部曲的战略思维开展国际化业务。经过二十年的境外开拓经营，公司目前已进入深度国际化阶段。在二十年的国际化历程中，公司陆续在北美、拉美、欧洲、亚太、中东等设立子公司，在印度、巴西、阿根廷等建立工厂，在印度、波兰、美国、英国设立海外研发机构。如今，柳工在全球已拥有 30 家海外子公司和机构，4 家海外制造工厂，5 大全球研发基地，300 多家经销商为 170 多个国家和地区提供产品和服务。柳工海外业务基本覆盖了国家“一带一路”战略沿线绝大部分国家和地区，较高匹配国家对外发展战略。公司近年来荣获波兰“最佳中国投资者奖”、波兰“最佳雇主奖”、印度“中印榜样奖”、新加坡建筑环境行业的“亚洲杰出奖”、俄罗斯的“亚洲质量奖”、英国破拆行业首个“年度供应商奖”等国家颁发的荣誉，并参与土耳其、埃及、卡塔尔与新加坡等国家的大型

建筑工程施工项目。有效推进了“全面国际化”战略的实施，柳工品牌在全球影响力持续提升。

5. 全球客户认可的品牌形象：公司坚持自主品牌、振兴产业的坚定信念，经过 60 多年的开拓创新，由一个国内装载机单一产品生产厂，已逐渐发展成为一个多产品线的国际化的工程机械企业，形成了柳工独特的品牌优势。通过卓越产品与服务品质的打造，导入国际先进的管理技术，与世界一流企业合资生产关键零部件等，公司塑造了具有优良口碑的世界级品牌，强化了柳工在中国工程机械设备制造商的领先地位，使“极限工况，强悍设备”(Tough World, Tough Equipment)的柳工品牌形象得到用户高度认可。公司入选“CCTV60 年 60 品牌”，是工程机械行业惟一获得此殊荣的企业。

6. 经验丰富的国际化管理团队：柳工是行业内唯一获得中组部和国务院国资委表彰的“四好”领导班子企业。柳工历代主要领导人始终坚持自主经营、以振兴中国民族装备工业为己任，引领着中国工程机械行业的发展。公司始终以开放的心态，持续引进国内外行业顶尖的管理人才，不断充实到研发、供应链、营销、后市场等关键职能。公司凝聚了从核心领导、高层团队到一大批海内外中高级经理的具有公司治理理念、国际化视野、全球工作经验和全球化运营能力的职业经理人团队，为公司面向国际化发展、打造“百年老店”打下了坚实的基础。

四、主营业务分析

(一) 概述

2022 年是党的二十大胜利召开之年，是向第二个百年奋斗目标进军新征程的开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年。2022 年，也是极为不平凡的一年，公司面临国内超预期因素复杂多变、工程机械行业周期性下滑达 40%、竞争日益激烈的多重挑战；国际市场面临俄乌冲突、中美贸易摩擦、美元加息、全球经济动荡等复杂局面。公司坚定战略自信、强化战略主动，以“盈利增长、业务增长、能力成长”为经营主线，采取一系列创新经营举措、推动十二项变革，推进四十个公司级项目实施，公司业绩表现优于行业整体水平。

2022 年，公司坚定不移推进“三全”战略落地，加快营销系统变革，增强国际化运营能力，推进全价值链全球化运营；加快推动产品与施工智能化、营销与服务智能化、智慧管理；加快智能制造转型升级，装载机灯塔工厂建成投产，国际智能工业园建设稳步实施；加快提升品牌文化影响力，实施公司企业文化升级工程，有效促进公司战略落地。报告期内，公司重点工作主要围绕以下几个方面：

1. 以核心主业为基石，推进产业布局更优协同更强

公司深入贯彻推动产业优化升级，加快产业结构调整。持续强化传统工程机械优势产业，强力发展战略性新兴业务，优势业务与新兴业务有效协同，融资能力、资本实力进一步壮大。

做强做优核心主业。强化装载机产品竞争力，电装产品型谱逐步完善，深入开拓装载机国际市场，实现国内市场占有率行业第一，国际市场大幅增长。以价值引领、坚决突破为核心，促进挖掘机业务国内国际协同发展，提速产品研发、优化品项，32 款新品隆重发布，国四产品闪耀市场。推土机业务贯彻实施“全球推土机业务整合”战略举措，建能力、强运营，推新品、促统型，实现经营规模与盈利能力双提升，取得历史最好销售业绩。平地机业务，持续发力渠道领先工程，各省销量排名进入前列，取得阶段性突破。路面机械业务把握市场方向落实产品销售结构优化、重点渠道提升、营销创新与租赁业务协同、搅拌站业务拓展等系列措施，成功抢占市场机遇。预应力业务通过市场、技术和内部变革，始终保持行业领先地位，“大吨位碳纤维索斜拉桥建造关键技术”等多项科技成果达到国际先进水平。

新产业新业务稳步发展。矿山机械业务以国家智慧矿山、绿色矿山发展战略为契机，开展智慧矿山无人驾驶技术研究及应用，打造“矿山成套产品组合+电动产品+产品应用研究+智慧矿山运营系统+综合服务方案”的组合竞争力，规模增长近 80%。高空作业机械业务精准把握市场需求，聚焦技术发展趋势实现产品技术路线的差异化，创新营销模式，塑造品牌优势。打造 TCO（总持有成本）最优和服务城市应用的品牌理念，实现销量同比增长 136%。农机业务在甘蔗收获机成为中国第一品牌的基础上，深度融入 RCEP 区域，大型甘蔗收获机首次批量进入亚太市场。成功下线国内领先、自主研发的混合动力拖拉机，建成年产 10000 台拖拉机整机智能制造工厂。成功收购湖北江汉建机，布局建筑起重机械产业，打造柳工华中产业基地，开辟经营发展新空间。

金融创新助力产业振兴。中恒融资租赁业务扎实推进提质增效各项工作，取得净利润大幅增长、资产有效盘活的好成绩。开展主动营销策略、数字化建设，不断提升工程机械融资业务服务质量与服务效率。探索发展供应链金融服务与资管服务，推进融资产品与渠道多元化，实现创新融资。赫达租赁业务积极调整融资结构，加大资金池的利用，严控经营成本，超额完成利润目标。发力业务拓展，力推电动装载机、起重机租赁业务，加强与直营公司、代理商深度合作，着力提升品牌影响力。

2. 以自主创新为驱动，打造技术行业领先新高地

公司始终坚持把自主创新作为发展的核心战略，持续强化传统技术的研发能力，加大电动化智能化、数字化和工业互联网等新技术投入，探索技术产业化道路打造全球领先的装备

制造研发实力和人才队伍。坚持客户至上，把客户需求作为第一原动力；坚持自主创新，把技术创新作为内在驱动力；坚持奋斗为本，把接续奋斗作为最强战斗力。

加速产品开发，全年共发布 132 款整机产品，22 款核心零部件产品。行业首台“换电+充电”装载机诞生领跑行业电动化新赛道，填补电动装载机在换电领域的空白。柳工首台 120 吨级全电控液压挖掘机 9125F 在柳工东部基地成功下线。拥有统一家族 DNA 与品牌辨识度等全新外观设计的 2-12TE 系列叉车隆重发布。推出行业首台纯电动刚性自卸车、系列电动化矿卡，形成了电动装载机、挖掘机、矿用卡车等成套电动设备施工解决方案。全系列产品全面切换“国四”并批量交付客户，是目前行业内“国四”认证数量最多、型谱最全的工程机械企业。

加强技术攻关，全年开展多项电动技术研发均取得重要成果。电动控制系统开发与推广成果显著，完成纯电动宽体车、纯电动滑移装载机等多项整车控制系统的开发。装载机自主作业规划技术，障碍物识别率高达 100%；无人挖掘机技术进一步突破，路面机械设备无人驾驶实现从无到有，桥梁防冰技术研究实现结冰时间大幅延长。在广西首届科学技术大会上，“液力变矩器叶栅系列化关键设计技术及应用”“装载机定变量液压系统关键节能技术及应用”“工程机械核心传动部件试验与评价体系构建”荣获技术发明奖，“大跨桥梁拉索抑振防护成套技术与工程应用”“智能化大型轮式装载机开发与产业化、大惯量挖掘机电液控制关键技术与应用”荣获科学技术进步奖。

夯实知识产权基础，掌握创新发展主动权。公司 2022 年申请专利 364 件，其中发明专利申请 126 件；目前拥有有效专利 2659 件（其中发明专利 776 件），软件著作权登记 174 项。报告期内，公司参与 3 项国家标准、6 项行业标准、3 项团体标准编制。获批发布 2 项国家标准，其中 ISO 标准 1 项、国家标准《GB/T36696-2018 土方机械 轮胎式装载机燃油消耗量试验方法》获“中国机械工业科学技术奖二等奖”，团体标准《T/LZBX005-2019 极地工况工程机械带负载冷起动试验方法》、企业标准《Q/LG3327-2021 液压挖掘机》获评“2022 年广西重要技术标准”。

产品认可度跃升，公司产品斩获多项行业大奖。2022 年中国工程机械年度产品 TOP50 中，862H 装载机问鼎最高奖项“金手指奖”，856E-MAX 电动装载机问鼎“新能源金奖”，4260D 平地机和江汉建机获评“TOP50 产品奖”。856H-EMAX 电动轮式装载机获 CMII2022“国之重器明星产品”，922F-E 电动挖掘机获“新能源明星产品”，4180D 平地机获“用户口碑明星产品”，江汉 SC200/200BB-MP-D 无人操作智能施工升降机获“智能设备明星产品”殊荣。

3. 以客户至上为宗旨，推动竞争实力持续增强

在公司发展战略引领下，公司迎接新挑战、抢抓新机遇、牢牢把握高质量发展的主动权。在报告期内，公司强化国内营销系统变革，持续提升经销商和直营公司的能力和效率，聚焦土方机械业务营销组织变革，加强行业客户开发，推动客户转型升级。2022 年，国内营销“三步走”变革路线已经基本完成，行业客户突破、电动产品突破、渠道优化、数字化穿透等工程取得良好成效。

大力开拓行业客户版图，以七大行业为主线践行客户导向理念，实现从推销产品到挖掘客户需求、引领客户需求的转变。实施渠道优化战略，打造互信共赢的行业一流营销生态。数字化营销转型，以数字化拉动营销业务及管理转型升级，实现业财融合管理，管理效率得到大幅提升。2022 年立足铁路、矿山、钢铁、港口等七大行业，深挖客户需求，设计基于特定工况的定制化解决方案，拉动公司技术创新和进步。首创高层引领 VIP 客户拓展，搭建战略联盟体系，签署战略合作协议 32 家。打造商务-技术-交付的“铁三角”运营机制，强化行业客户经理客户端的重大项目承接与运营职能；构建新的租赁业务模式，实现经营性租赁业务突破。树立“4+2”重点行业客户解决方案应用标杆，铁路、矿山、港口、混凝土领域全面解决方案推广成效突出。

4. 以全面国际化为战略，推进产业链全球化运营

2022 年的国际环境风高浪急，面对错综复杂的国际环境及市场前景，公司坚持和实施“保增长、稳运营、防风险”方针，实现国际业务 20 年以来的最佳业绩。全年海外整体销售突破 80 亿元，以新纪录在公司国际化二十周年之际留下重要的印记。海外各销售大区经营业绩成绩持续高质量增长，有力地平衡了国内市场大幅下滑的风险。核心产品市场占有率全面提升，挖掘机全年销量同比增长 68%，成为国际业务销售额第一大产品线。推土机、路面机械、矿山机械销量均实现大幅增长，柳工土石方机械产品组合优势持续扩大。工业车辆保持迅猛的增长势头，大型矿山设备、大型推土机进一步突破，大型甘蔗收获机首次批量进入亚太市场，电动产品逐步进入核心市场；海外配件、预应力产业海外收入均创下历史业绩新高。

公司走过追梦、探索、变革的海外布局三阶段，海外市场掌控能力进一步提升。2022 年公司继续提速国际化步伐，积极探索具有竞争力的市场营销和管理模式，推进渠道变革，新开发代理商 39 家；开展经销商渠道能力建设，高端客户群不断扩大；持续巩固核心市场地位，核心国家销售占比提升至 75%，成熟市场开发取得新突破，销售同比增长超 60%。持续加大核心国家战略投入，新设立柳工中亚、柳工西非及柳工澳大利亚公司，为海外业务

持续增长夯实基础。加快本地化运营步伐，加大部署核心市场投入，新设乌兹别克斯坦和泰国合资子公司。成立“国际业务群”，从组织优化方面推动战略引导、业财结合、物流业务整合，提升全价值链国际化运营能力。面向海外产品进一步丰富，涵盖土石方机械、建筑机械、路面机械、农业机械、工业车辆等超过 30 条整机产品线可为全球客户提供最优的产品组合解决方案。

5. 以转型升级为突破，加快建设智能化产业集群

公司深入实施“全面智能化”战略，加大智能制造投入，推广柳工生产制造体系(LPS)，推进精益生产。通过工业机器人、自动化生产线等智能集成系统和智能物流设备推动“智造”变革，加速新工艺新技术应用、制造质量持续进步、工作环境不断改善、劳动效率持续提高。柳工凭借“全面智能化”战略成功入选 2021 中国智能制造 50 强排行榜，柳工高端工程机械智能制造示范工厂成功登上 2022 年国家级智能制造工厂和优秀场景榜单。

柳工全球产品布局完善、功能齐全、制造技术先进的东部基地二期智能制造工厂顺利投产以来，不断跑出智能化新速度。东部基地整合了柳工东部区域产品线，建成柳工全球客户产品体验中心、全球试验中心，联合北美、英国、波兰等地建立全球研发机构。拓展矿山机械业务，加大大型高端矿用挖掘机、装载机、推土机、矿用卡车和破碎筛分等设备的研发、制造和营销、服务能力建设，打造矿山作业智能全面解决方案。

柳工单项投资最大、智能化水平最高的装载机“灯塔工厂”一期项目顺利建成投产。作为行业内首家装载机灯塔工厂，通过构建企业工业物联网，创新应用智能制造关键技术装备，建设数字化工厂，全面提升装载机整机及关键零部件的制造水平。装载机灯塔工厂全面投产后，可达成年产 30000 台高端装载机、1100 台平地机及相关高端配套零部件制造能力，成为全球智能化领先的工程机械综合产业基地。

柳工国际智能工业园开工建设，着力建设多层次、全产业链、全方位协同的智能制造平台，推动全价值链的智能化升级，打造工程机械智能制造产业集群。以工业 4.0 构架为核心、以绿色制造为指导，通过数字化绿色工厂的规划、全流程的管控、全集成的生产模式，全面提升工厂运营效率。通过吸引广西柳州本地供应商产业集中、异地供应商入园投资，发展油缸、电机、电池包等业务，实现本地配套率快速提升。

6. 以高质量党建为引领，推动“混改”走向纵深

公司坚持党对企业的全面领导，围绕高质量党建推动企业高质量发展主线，完整、准确、全面贯彻新发展理念。全面加强党的建设，推动党建与经营深度融合，引领企业高质量发展。

大力实施混合所有制改善，国企改革三年行动任务全部完成，改革红利不断释放，为柳工赋予新的市场机制和体制。

公司治理水平进一步提升。积极构建中长期激励机制，实行国企高管市场化和职业化，全面推行经理层成员任期制和契约化管理，顺利完成经理层岗位聘任协议及经营业绩责任书签约。公司纳入国企改革的 85 户各级企业已与经理层成员签订有关合同或契约，占比达 100%。积极深化内部改革，构建“人员能进能出、干部能上能下、薪酬能增能减”的市场化用人体制机制。并探索推进超额利润分享、科技型公司期权激励等多元化激励方式，让核心人才共担企业经营风险，共享企业发展成果。

报告期内公司获得的主要荣誉概要：

- 2022 年全国企业 RCEP 应用十大经典实践案例——柳工 RCEP 协定运用交流及应用分享
- 2022 年中国工程机械年度产品 TOP50 新能源金奖——柳工 856E-MAX 电动轮式装载机
- 2022 年中国工程机械年度产品 TOP50 金手指奖——柳工 862H 轮式装载机
- CMIC2022“国之重器明星产品”——柳工 8856H-EMAX 电动轮式装载机
- “新能源明星产品”——柳工 922F-E 电动挖掘机
- 2022 年中国工程机械用户口碑明星产品——柳工 4180D 平地机
- 2022 年中国工程机械年度产品 TOP50——柳工 4260D 平地机
- 2022 年中国工程机械年度产品 TOP50——江汉建机
- “智能设备明星产品”——江汉 SC200/200BB-MP-D 无人操作智能施工升降机

（二）收入与成本

1. 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	26,479,736,961.83	100%	28,700,729,485.25	100%	-7.74%
分行业					
工程机械行业	24,005,453,189.27	90.66%	26,166,867,290.77	91.18%	-8.26%
预应力业务	2,079,262,443.93	7.85%	2,013,346,564.28	7.01%	3.27%
融资租赁业务	395,021,328.63	1.49%	520,515,630.20	1.81%	-24.11%
分产品					
土石方机械	15,557,982,174.17	58.75%	17,151,341,417.59	59.77%	-9.29%

其他工程机械及零部件等	8,447,471,015.10	31.91%	9,015,525,873.18	31.41%	-6.30%
预应力机械	2,079,262,443.93	7.85%	2,013,346,564.28	7.01%	3.27%
融资租赁业务	395,021,328.63	1.49%	520,515,630.20	1.81%	-24.11%
分地区					
中国境内	18,360,594,222.85	69.34%	22,717,189,730.66	79.15%	-19.18%
中国境外	8,119,142,738.98	30.66%	5,983,539,754.59	20.85%	35.69%
分销售模式					
信用	19,666,941,411.20	74.27%	21,107,376,029.13	73.54%	-6.82%
全款	6,812,795,550.63	25.73%	7,593,353,456.12	26.46%	-10.28%

2. 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程机械行业	24,005,453,189.27	20,175,570,284.38	15.95%	-8.26%	-7.80%	-0.43%
预应力业务	2,079,262,443.93	1,651,744,460.51	20.56%	3.27%	5.96%	-2.01%
融资租赁业务	395,021,328.63	203,257,901.64	48.55%	-24.11%	-17.09%	-4.35%
分产品						
土石方机械	15,557,982,174.17	12,786,254,305.12	17.82%	-9.29%	-10.65%	1.25%
其他工程机械及零部件等	8,447,471,015.10	7,389,315,979.26	12.53%	-6.30%	-2.41%	-3.48%
预应力机械	2,079,262,443.93	1,651,744,460.51	20.56%	3.27%	5.96%	-2.01%
融资租赁业务	395,021,328.63	203,257,901.64	48.55%	-24.11%	-17.09%	-4.35%
分地区						
中国境内	18,360,594,222.85	15,891,265,845.36	13.45%	-19.18%	-16.12%	-3.15%
中国境外	8,119,142,738.98	6,139,306,801.17	24.38%	35.69%	29.50%	3.61%

分销售模式						
信用	19,666,941,411.20	16,243,269,366.33	17.41%	-6.82%	-5.93%	-0.78%
全款	6,812,795,550.63	5,787,303,280.19	15.05%	-10.28%	-9.83%	-0.43%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3. 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
工程机械	销售量	台	70,841	80,866	-12.40%
	生产量	台	57,796	86,683	-33.32%
	库存量	台	8,089	21,134	-61.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

备货库存减少。

4. 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

5. 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程机械	原材料	19,018,314,680.49	94.27%	20,653,700,621.01	94.38%	-7.92%
工程机械	人工成本	617,488,489.63	3.06%	663,241,260.71	3.03%	-6.90%
工程机械	折旧	187,915,240.25	0.93%	185,391,264.34	0.85%	1.36%
工程机械	燃料动力	105,793,115.38	0.52%	111,006,681.77	0.51%	-4.70%
工程机械	其他制造费用	246,058,758.63	1.22%	268,445,178.26	1.23%	-8.34%

预应力业务	原材料	1,335,435,396.31	80.85%	1,277,956,527.39	81.98%	4.50%
预应力业务	人工成本	125,202,230.11	7.58%	91,817,076.68	5.89%	36.36%
预应力业务	折旧	34,851,808.12	2.11%	21,668,206.55	1.39%	60.84%
预应力业务	燃料动力	21,472,677.99	1.30%	16,523,956.07	1.06%	29.95%
预应力业务	其他制造费用	134,782,347.98	8.16%	150,898,013.97	9.68%	-10.68%
融资租赁	融资租赁	203,257,901.64	100.00%	245,168,651.49	100.00%	-17.09%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
土石方机械	原材料	12,061,273,686.02	94.33%	13,645,934,481.55	95.36%	-11.61%
土石方机械	人工成本	381,030,378.29	2.98%	377,781,743.20	2.64%	0.86%
土石方机械	折旧	126,583,917.62	0.99%	93,014,444.35	0.65%	36.09%
土石方机械	燃料动力	70,324,398.68	0.55%	70,118,581.12	0.49%	0.29%
土石方机械	其他制造费用	147,041,924.51	1.15%	123,065,264.83	0.86%	19.48%
其他工程机械及配件	原材料	6,957,040,994.47	94.15%	7,007,766,139.46	92.55%	-0.72%
其他工程机械及配件	人工成本	236,458,111.34	3.20%	285,459,517.51	3.77%	-17.17%
其他工程机械及配件	折旧	61,331,322.63	0.83%	92,376,819.99	1.22%	-33.61%
其他工程机械及配件	燃料动力	35,468,716.70	0.48%	40,888,100.65	0.54%	-13.25%
其他工程机械及配件	其他制造费用	99,016,834.12	1.34%	145,379,913.43	1.92%	-31.89%
预应力机械	原材料	1,335,435,396.31	80.85%	1,277,956,527.39	81.98%	4.50%
预应力机械	人工成本	125,202,230.11	7.58%	91,817,076.68	5.89%	36.36%
预应力机械	折旧	34,851,808.12	2.11%	21,668,206.55	1.39%	60.84%
预应力机械	燃料动力	21,472,677.99	1.30%	16,523,956.07	1.06%	29.95%
预应力机械	其他制造费用	134,782,347.98	8.16%	150,898,013.97	9.68%	-10.68%

融资租赁	融资租赁	203,257,901.64	100.00%	245,168,651.49	100.00%	-17.09%
------	------	----------------	---------	----------------	---------	---------

说明：与上年口径一致

6. 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司名称	报告期内取得和子公司的方式
广西星火链数字科技有限公司	投资设立
柳工机械中亚有限公司	投资设立
湖北江汉建筑工程机械有限公司	非同一控制下企业合并
湖北江汉建筑工程机械武汉有限公司	非同一控制下企业合并
仙桃江汉建筑工程机械有限公司	非同一控制下企业合并
湖北荣建融资租赁有限公司	非同一控制下企业合并
湖北建荣机械租赁有限公司	非同一控制下企业合并
湖南中安建筑机械租赁有限公司	非同一控制下企业合并
柳工机械股份有限公司职业培训学校	清算注销
广西柳工集团机械有限公司	清算注销
内蒙古瑞诚柳工机械设备有限公司	清算注销
柳工机械乌拉圭股份有限公司	清算注销

7. 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

8. 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	2,664,900,533.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.07%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	公司 1	991,317,684.22	3.74%
2	公司 2	585,085,128.51	2.21%
3	公司 3	520,795,582.01	1.97%
4	公司 4	290,165,405.10	1.10%
5	公司 5	277,536,733.87	1.05%
合计	--	2,664,900,533.71	10.07%

主要客户其他情况说明
适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	2,823,899,406.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.17%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.68%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例
1	公司 1	671,902,524.31	3.37%
2	公司 2	591,792,472.29	2.97%
3	公司 3	587,248,043.59	2.95%
4	公司 4	544,773,350.96	2.73%
5	公司 5	428,183,015.21	2.15%
合计	--	2,823,899,406.36	14.17%

主要供应商其他情况说明
适用 不适用

公司前五名供应商中有两家关联方，分别为广西威翔机械有限公司和广西康明斯工业动力有限公司。此两家供应商交易的详细情况及关联交易的审批、披露情况详见本报告“第六节重要事项”十四 重大关联交易（一）与日常经营相关的关联交易。

（三）费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,820,602,635.13	2,039,944,413.33	-10.75%	
管理费用	732,648,478.82	880,743,486.26	-16.81%	
财务费用	74,983,020.58	108,952,258.29	-31.18%	汇率变动影响
研发费用	747,047,320.37	641,760,940.73	16.41%	

（四）研发投入
适用 不适用

1. 公司研发项目情况

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
D 系列平地机开发（国四）	根据市场与客户的需求，开发出满足	产品发布	产品发布上市	平地机国内市场主力机型

	国四排放要求的产 品			
H 系列装载机开发 (国四、欧五)	根据市场与客户的需求，开发出满足国四、欧五排放要求的产品	产品发布	产品发布上市	装载机国内市场、 欧洲市场主力机型
静液压装载机开发	自主开发静液压装 载机电控系统平 台，大幅降低整机 油耗，提升装载机 作业效率	产品发布	产品发布上市	真正掌握静液压核 心技术，摆脱进口 供应商技术垄断， 大幅降低采购成本 和周期
叉装车开发	满足石材行业物料 装运工况的需求	产品发布	产品发布上市	扩充柳工装载机产 品线，打造最佳产 品组合方案，为客 户提供全面解决方 案。
电动装载机开发	满足工程机械行业 对新能源装载机的 需求	产品发布	产品发布上市	引领柳工产品电动 化进程，实现公司 的重要发展战略， 助推中国制造业绿 色转型升级，积极 落实国家“双碳”目 标
侧卸装载机开发 (国四)	根据市场与客户的需求，满足公路、 铁路隧道建设工况的需求	产品发布	产品发布上市	扩充柳工装载机产 品线，实现对侧卸 市场的全面覆盖， 提升产品市场占有率。
F 系列挖掘机开发 (国四、欧五)	根据市场与客户的需求，开发出满足国四、欧五排放要求的产品	产品发布	产品发布上市	挖掘机国内市场、 欧洲市场主力机 型，提升市场竞争力
E 系列压路机开发 (国四)	根据市场与客户的需求，开发出满足国四排放要求的产品	产品发布	产品发布上市	压路机国内市场主 力机型，提升市场 竞争力及盈利能力
E 系列铣刨机开发 (国四)	根据市场与客户的需求，开发出满足	产品发布	产品发布上市	铣刨机国内市场主 力机型

	国四排放要求的产 品			
宽体自卸车开发 (国四)	根据市场与客户的需求, 开发出满足国四排放要求的产 品	产品发布	产品发布上市	宽体自卸车国内市场主力机型
矿用装载机开发 (国四)	满足矿山工况的需求	试验验证及产品发布	产品发布上市	大型装载机国内市场主力机型
矿用挖掘机开发 (国四)	满足矿山工况的需求	试验验证及产品发布	产品发布上市	大型挖掘机国内市场主力机型
全系装载机适应性 开发	快速相应细分市场 需求, 推出符合细分客户群需求的产品	产品发布	产品发布上市	装载机国内细分市场应用
智能遥控装载机开发	开发各吨位智能遥控装载机并上市	试验验证及产品发布	产品发布上市	支撑柳工全面智能化战略落地
装载机全系驱动桥 开发	开发驱动桥应用于 整机产品	试验验证及产品发布	产品发布上市	掌握核心零部件技术, 提高零部件自制率和市场竞争力
装载机全系传动箱 总成开发	开发传动箱总成应 用于整机产品	试验验证及产品发布	产品发布上市	掌握核心零部件技术, 提高零部件自制率和市场竞争力
挖掘机全系回转减 速机开发	开发回转马达及减 速机应用于各吨位 挖掘机	试验验证及产品发布	产品发布上市	掌握核心零部件技术, 提高零部件自制率和市场竞争力
挖掘机全系行走减 速机开发	开发行走马达及减 速机应用于各吨位 挖掘机	试验验证及产品发布	产品发布上市	掌握核心零部件技术, 提高零部件自制率和市场竞争力
无人驾驶宽体车开 发	完成无人驾驶宽体 车开发	产品发布	产品发布上市	响应国家政策, 参与智慧矿山建设, 提高矿山生产效率及安全, 降低生产成本
电动直臂式高空作 业平台开发	根据市场需求, 完 善产品系列	产品发布	产品发布上市	臂式高空作业平台国内市场主力机型
电动曲臂式高空作 业平台开发	根据市场需求, 完 善产品系列	产品发布	产品发布上市	臂式高空作业平台国内市场主力机型
柴油直臂式高空平	根据市场需求, 完	产品发布	产品发布上市	臂式高空作业平台

台开发	善产品系列			国内市场主力机型
柴油曲臂式高空平台开发	根据市场需求，完善产品系列	产品发布	产品发布上市	臂式高空作业平台 国内市场主力机型
E 系列叉车开发（国四）	根据市场需求，完善产品系列	产品发布	产品发布上市	叉车国内市场主力机型
集装箱正面吊运机开发	开发满足市场及排放要求的正面吊运机	产品发布	产品发布上市	进入海外高端市场的港口重型装备
B 系列滑移装载机产品开发	根据市场需求，完善产品系列	产品发布	产品发布上市	柳工滑移产品彻底迈入新能源时代，取代大部分传统滑移，打破进口液压元器件在滑移行业的垄断。
拖拉机系列产品开发（国四）	进行产品迭代更新，实现降本增效和国际市场突破	产品发布	产品发布上市	为柳工战略新业务的快速壮大奠定了坚实的产品基础
液压油缸系列开发及优化	柳工整机配套油缸开发	产品发布	产品发布上市	提高零部件自制率和市场竞争力
关键液压阀开发及拓展优化	装载机液压系统匹配，及批量推广应用；达到拓展应用于各吨位装载机液压系统的能力	产品发布	产品发布上市	装载机工作液压系统升级，提升工作效率，提高零部件自制率和市场竞争力
预应力产品开发	根据市场需求和建议立项	产品发布	产品发布上市	保持预应力领域技术领先地位

2. 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,582	1,207	31.07%
研发人员数量占比	9.59%	7.05%	2.54%
研发人员学历结构			
本科	1,067	787	35.58%
硕士	361	296	21.96%
博士及以上	14	10	40.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	594	480	23.75%
30~40 岁	676	514	31.52%

40~50 岁	246	170	44.71%
50 岁以上	66	43	53.49%

3. 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额 (元)	937,459,636.67	934,719,451.67	0.29%
研发投入占营业收入比例	3.54%	3.26%	0.28%
研发投入资本化的金额 (元)	4,142,612.54	25,316,903.72	-83.64%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.44%	2.71%	-2.27%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

2021 年大部分项目已完成样机建造等大额投入，2022 年进入测试验证阶段，资本化研发投入减少。

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
推土机换代产品开发	1,456,234.32	推土机换代产品开发	已完成整机建造，进入测试验证阶段。
大型推土机产品开发	1,764,449.73	大型推土机产品开发	该项目在 LDM 完成了设计和原型测试阶段，目前正处于详细设计和产品发布阶段。
动力传动系统研发	921,928.49	推土机、装载机动力传动系统研发	项目已完成设计和原型测试阶段，这是该项目在产品的统型和降低成本方面的必要阶段。

(五) 现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	35,926,277,882.38	36,082,754,041.63	-0.43%

经营活动现金流出小计	34,967,507,987.33	35,236,262,675.28	-0.76%
经营活动产生的现金流量净额	958,769,895.05	846,491,366.35	13.26%
投资活动现金流入小计	559,091,115.90	2,629,839,337.09	-78.74%
投资活动现金流出小计	1,037,071,149.90	3,515,746,197.13	-70.50%
投资活动产生的现金流量净额	-477,980,034.00	-885,906,860.04	-46.05%
筹资活动现金流入小计	6,266,221,914.25	4,994,593,620.98	25.46%
筹资活动现金流出小计	5,810,190,092.45	7,660,661,897.79	-24.16%
筹资活动产生的现金流量净额	456,031,821.80	-2,666,068,276.81	不适用
现金及现金等价物净增加额	936,722,163.04	-2,731,050,182.26	不适用

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动：主要是净营运资金占用减少；投资活动：主要是本期固定资产、无形资产等投资减少；筹资活动：主要上年偿还债务增加；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	80,112,754.43	10.14%	主要是联营合营企业盈利	是
公允价值变动损益	25,890.41	0.00%	交易性金融资产公允价值变动	不适用
资产减值	-9,162,744.69	-1.16%	主要是无形资产减值损失	不适用
营业外收入	34,679,095.13	4.39%	主要是政府补助、违约金收入等	不适用
营业外支出	12,649,684.50	1.60%	主要是资产报废损失、违约金等	不适用
其他收益	140,996,413.76	17.84%	主要是政府补助	不适用

六、资产及负债状况分析

(一) 资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,234,700,352.07	17.12%	6,406,523,074.36	15.84%	1.28%	
应收账款	7,571,277,787.92	17.92%	6,266,992,275.33	15.49%	2.43%	
合同资产	90,270,270.90	0.21%	80,480,255.61	0.20%	0.01%	
存货	7,987,972,482.46	18.90%	9,063,645,145.01	22.40%	-3.50%	
投资性房地产	235,201,877.60	0.56%	45,727,999.26	0.11%	0.45%	
长期股权投资	688,048,283.40	1.63%	858,652,968.94	2.12%	-0.49%	
固定资产	4,901,819,322.80	11.60%	4,301,974,873.92	10.63%	0.97%	
在建工程	810,275,896.67	1.92%	670,446,391.64	1.66%	0.26%	
使用权资产	108,940,047.39	0.26%	107,645,161.22	0.27%	-0.01%	
短期借款	4,889,064,143.42	11.57%	5,152,391,111.39	12.74%	-1.17%	
合同负债	734,456,607.33	1.74%	407,288,616.75	1.01%	0.73%	
长期借款	1,560,172,595.44	3.69%	2,641,183,821.92	6.53%	-2.84%	
租赁负债	79,020,416.12	0.19%	92,317,347.55	0.23%	-0.04%	

境外资产占比较高

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

(二) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	0.00	25,890.41			30,000,000.00			30,025,890.41
2. 衍生金融资产	0.00							
3. 其他债权投资	0.00							
4. 其他权益工具投资	0.00							
金融资产小计	0.00							
投资性房地产	0.00							
生产性生物资产	0.00							
其他	0.00							
上述合计	0.00	25,890.41			30,000,000.00			30,025,890.41
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	454,474,891.36	保证金等
应收票据	810,809.78	票据质押
固定资产	159,791,473.71	主要是融资租赁业务抵押
无形资产	105,688,639.98	融资租赁业务抵押
长期应收款	796,652,489.81	租赁债权保理
合计	1,517,418,304.64	

七、投资状况分析

(一) 总体情况

适用 不适用

报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度
1,110,788,470.43	1,124,184,671.00	-1.19%

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

(三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
柳工东部研发制造基地二期项目	自建	是	工程机械	90,591,017.38	824,433,616.10	自筹	94.52%	1,200,000,000.00		尚未到项目预计达产期	2019年08月29日	巨潮资讯网, 公告编号 2019-36, 2020-

												09
装载机智能化改造项目	自建	是	工程机械	591,127,424.90	738,358,839.00	自筹	68.85%	1,700,000,000.00		项目尚在建设中，未完全投产	2020年10月29日	巨潮资讯网，公告编号 2020-043
柳工智能国际工业园项目	自建	是	工程机械	172,163,448.49	172,163,448.49	自筹	8.05%	1,214,640,000.00		项目尚在建设中	2022年03月31日	巨潮资讯网，公告编号 2022-50
合计	--	--	--	853,881,890.77	1,734,955,903.59	--	--	4,114,640,000.00		--	--	--

(四) 金融资产投资

1. 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2. 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期差额宝	0	-734.7	0	19,853.1	19,853.1	0	0.00%
远期差额宝	0	-208	0	13,235.4	13,235.4	0	0.00%
远期售汇	0	0	0	13,422.8	13,422.8	0	0.00%
远期结汇	0	19.09	0	1,000	1,000	0	0.00%
远期结汇	0	-5.52	0	2,000	2,000	0	0.00%
远期结汇	0	17.75	0	800	800	0	0.00%
远期结汇	0	16.04	0	2,000	2,000	0	0.00%
远期结汇	0	53.67	0	3,000	3,000	0	0.00%
合计	0	-841.67	0	55,311.3	55,311.3	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否						
报告期实际损益情况的说明	无						
套期保值效果的说明	无						
衍生品投资资金来源	公司自有资金						

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1.风险分析</p> <p>（1）市场风险。因标的汇率等的市场价格波动，可能会造成衍生品公允价值的变动；若汇率走势偏离公司锁定价格范围波动，存在造成汇兑损失增加的风险；</p> <p>（2）流动性风险。因公司业务、市场等的变动等原因需提前平仓或展期远期结售汇产品，存在须临时用自有资金向银行支付差价的风险；</p> <p>（3）操作性风险。如发生操作人员未按规定程序审批及操作，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致远期结售汇、差额业务损失或丧失交易机会；若操作人员未能充分理解远期结售汇、差额业务产品交易合同条款及业务信息，将为公司带来法律风险及交易损失。</p> <p>2.风险控制措施</p> <p>（1）完善制度。通过公司章程、《远期结售汇金融产品交易管理制度》和《差额宝金融产品交易管理制度》，对衍生品投资的决策、授权、风险管理和操作办理等进行规定，规范并控制衍生品持仓风险；</p> <p>（2）专人负责。由公司相关专业部门进行风险评估，分析交易的可行性及必要性，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施；</p> <p>（3）交易对手管理。慎重选择与实力较好的境内外大型商业银行开展业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。必要时可聘请专业机构对金融衍生品业务的交易模式、交易对手进行分析比较；</p> <p>（4）风险预案。建立风险评估模型和监控机制，预先确定风险应对预案及决策机制，定期汇报。在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案得以及时启动并执行；</p> <p>（5）检查。公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查；</p> <p>（6）定期披露。严格按照深圳证券交易所的相关规定要求，及时完成信息披露工作。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>报告期内，因套期保值目的已投资未到期的衍生品投资公允价值变动为 0，该类产品公允价值根据报告期末金融机构对未到期的衍生品报价判定。</p>
涉诉情况（如适用）	无

衍生品投资 审批董事会 公告披露日 期 (如有)	2022 年 03 月 31 日
独立董事对 公司衍生品 投资及风险 控制情况的 专项意见	公司以套期保值为目的开展的衍生品投资业务，与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定，且公司建立了《衍生品投资内部控制制度》、《远期结售汇业务内部控制制度》和《差额宝金融产品交易管理制度》，加强了风险管理和控制，有利于提高公司抵御市场风险的能力，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(五) 募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

(一) 出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

(二) 出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司 类型	主要 业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中恒国际租 赁有限公司	子公 司	租赁 服务	13,408 万美元	7,429,295,322.36	2,267,540,132.08	719,190,310.31	193,090,591.03	150,182,853.12

柳州欧维姆机械股份有限公司	子公司	预应力机械	21,100.67 万	3,330,739,380.10	1,028,722,903.06	2,117,045,296.13	92,644,594.98	88,073,792.58
---------------	-----	-------	-------------	------------------	------------------	------------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广西星火链数字科技有限公司	投资设立	影响较小
柳工机械中亚有限公司	投资设立	影响较小
湖北江汉建筑工程机械有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
湖北江汉建筑工程机械武汉有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
仙桃江汉建筑工程机械有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
湖北荣建融资租赁有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
湖北建荣机械租赁有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
湖南中安建筑机械租赁有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
柳工机械股份有限公司职业培训学校	清算注销	影响较小
内蒙古瑞诚柳工机械设备有限公司	清算注销	影响较小
柳工机械乌拉圭股份有限公司	清算注销	影响较小
广西柳工集团机械有限公司	清算注销	影响较小

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局

工程机械行业属于高技术壁垒与资金、劳动力密集型行业，进入门槛高。近些年来，行业处于成熟的发展阶段，行业集中度不断提高，头部效应显著。当前工程机械行业整体处于下行期，市场竞争加剧，国内外头部厂商竞争激烈。国产品牌强势崛起，国产替代不断加深。

中国品牌国际化水平进一步提高，中国工程机械企业全球竞争力持续提升，出口额大幅度增长，销售份额保持全球第一。

（二）行业发展趋势

市场波动成为行业特征：2020-2030 年行业波动将加剧，国内市场需求进一步专业化，逐步向欧美成熟市场的特征演进。因环保政策趋严、机械替代人工趋势加深以及中国企业国际竞争力提升等积极因素驱动，行业周期逐步弱化。

进入智能低碳时代，行业数字化、互联化、绿色化趋势明确。科技创新成为行业高质量发展的关键动力，受人口红利逐渐消退、排放标准趋严、安全意识持续提升、施工效率要求不断提高、应用场景多样化等因素驱动，行业持续密集导入电动化、智能化、数字化和工业互联网等新技术，构建智能绿色装备互联互通的生态体系。

2023 年，国家结束动态清零政策，全面放开管控，国内环境总体态势向好。国内经济有望恢复，国内工程机械下滑趋势有望止跌回稳，同时工程机械依然处于下行周期，需要时间消化前期高速增长积累的保有量和风险。与此同时，国内和国际对新能源、智能化、工业互联网、数字化和大数据等新技术的需求日益明显。

（三）公司的发展战略

公司始终坚持以“成为全球领先的装备与技术解决方案提供商”为愿景，秉承“客户至上、创新驱动未来；奋斗为本、合作创造价值”的核心价值观，牢牢把握高质量发展这个首要任务，坚定不移推进“全面解决方案、全面智能化、全面国际化”战略，围绕“盈利增长、业务增长、能力成长”三大经营主线，持续发扬“自强不息 求真务实 开放包容 长期主义 使命必达”的柳工精神，打造成为具有全球竞争力的世界级一流企业。

以全面解决方案满足客户多样化需求，以全面智能化实现产品、技术、服务和运营的创新升级，以全面国际化拓展企业增长空间，“三全一体”实现柳工愿景。

全面解决方案是从客户角度考虑，基于客户全生命周期，以客户多元化需求为导向，深度洞察客户需求、深度理解客户痛点并达成共识，为客户提供全系列、全生命周期和全价值链的产品、服务和解决方案，帮助客户创造更大的价值。

全面智能化是产品、技术、服务及组织的发展方向。全力推动机械装备电动化、数字化、互联化、无人化、共享化“五化”的快速应用，加速推进研供产销服全价值链数字化贯通，以实现产品、制造、服务、运营和客户运维的智能化。

全面国际化是从空间和地理结构考虑国内国际市场协同发展，面向全球市场提供全系列

产品和全面解决方案；是基于客户全球化的全价值链国际化经营，从产品研发、采购、制造、营销、服务等全方位推进国际化，构建柳工全球核心市场的全价值链能力，实现柳工成为世界一流企业的愿景目标。

（四）公司经营计划

2023 年，公司将深入贯彻党的二十大精神，牢记总书记“三大嘱托”，深入实施“全面国际化、全面智能化、全面解决方案”战略，坚持“盈利增长、业务增长、能力成长”为经营主线，推动各项重点工作变革创新和公司运营效率提升，确保公司 2023 年营销收入跨越 300 亿、营业利润恢复性增长两大核心目标。【该经营目标并不代表公司对 2023 年度的盈利预测，受市场状况变化等多种因素影响，能否实现存在不确定性，请广大投资者注意投资风险。】

全面推进战略创新，系统开展业务、职能十四五战略回顾与战略评估，创新战略管理体系，强化战略执行力。着力打造世界一流企业，贯彻中央加快建设世界一流企业的精神，统筹开展好智能制造、电动化产业、战略性新兴产业、科技创新产业、关键零部件突破、资本运作等六大项目，在“十四五”战略期内建成产品卓越、品牌卓著、创新领先、治理现代的世界一流企业雏形。

充分开拓两大市场，加快构建国内国际双循环新格局，促进全球业务协同发展。强化国内营销系统变革，持续提升经销商和直营公司的能力和效率，聚焦土方机械业务营销组织变革，加强行业客户开发，推动客户转型升级。同时，加大全面国际化战略实施。深耕国际战略重点市场，加大欧美市场的深度开发，深度开发新兴市场。加快全系列产品的国际市场开拓，推进海外制造能力的发展，构建柳工全面国际化战略体系，实现国内国际市场风险平衡、比翼双飞。

坚持自主创新、技术领先，加快电动工程机械技术全球领先，加速全产品线电动化产品产业化和市场化推广，加速智慧矿山、港口管理系统和无人化作业场景的开发与交付。推动核心技术与关键零部件再突破，提高主机核心竞争力。

加速智能制造转型升级，稳步推进国际智能工业园、挖机智慧工厂建设，扎实做好装载机灯塔工厂后续投产工作，快速提升焊接、装配、物流等集成系统技术水平，分步推动数字化和大数据应用，促进全价值链数字化运营。

加快推进职能能力建设，各职能坚定实施成为世界一流企业职能的各项重点工作。着力提高职能规划能力，开展标杆研究与对标。着力推进职能体系化建设，着力拓宽职能外部视野，着力构建职能数字化管理，着力激发职能创新能力，着力强调职能践行赋能职责，着

力倡导跨职能合作，着力推动人的发展。

创新性的做好系列重点工作：高质量党建推动企业高质量发展，创新性做好工会、团委等群团组织的工作，加大廉洁风险防范，做好公司成立 65 周年暨上市 30 周年系列活动，强力推进柳工新文化、新品牌宣传和实施。

（五）可能面对的风险

按重要性原则排序，本公司面临的主要风险因素及采取的对策如下：

序号	主要风险因素	对策与措施
1	宏观经济、政策和工程机械市场波动	1. 研究和监控市场变化情况并实行资源配置。 2. 国际市场上，识别增长较快的国家和区域，增加营销资源投入，实现更高的业务增长，平缓行业周期性带来的影响。 3. 研究、识别和抓住市场变化中出现的新的业务机会。 4. 持续不断提升公司运营水平，增强风险抵抗力。
2	供应链保障及原材料价格波动	1. 研究和监控全球原材料价格走势。 2. 通过战略合作、招标、物料成本优化等方式降低采购成本。 3. 通过技术创新和管理创新提高材料的利用率和工艺水平，减少浪费，降低成本。 4. 通过对核心供应商的有效帮扶提升供应商自身的成本控制能力。
3	全球或主要国家贸易实施保护措施、汇率波动	1. 关注全球宏观经济与政策，特别关注公司主要海外市场的贸易政策。 2. 促进公司海外制造工厂的业务稳步增长，提高产品本地化水平，有效避开贸易保护措施；持续研究和布局在主要海外市场进行制造的可行性。 3. 建立对汇率波动的研究体系及预警措施，汇率市场套期保值工具研究及合理应用。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 14 日	网络直播	其他	其他	广大投资者	（一）调研的主要内容：（1）公司日常经营情况；（2）公司未来发展战略；（3）公司吸收合并资产情况；（二）提供的资料：定期报告等公开资料。	详见深交所互动易-投资者关系 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html

2022 年 05 月 13 日	电话会议	电话沟通	其他	110 位投资者及分析师	(一) 调研的主要内容: (1) 公司日常经营情况; (2) 公司未来发展战略; (3) 行业周期及预测; (二) 提供的资料: 定期报告等公开资料。	详见深交所互动易-投资者关系 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2022 年 09 月 07 日	电话会议	电话沟通	其他	83 位投资者及分析师	(一) 调研的主要内容: (1) 公司日常经营情况; (2) 公司未来发展战略; (3) 公司电动化进程; (二) 提供的资料: 定期报告等公开资料。	详见深交所互动易-投资者关系 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》《上市公司规范运作指引》等规章制度及党建入章要求，持续优化公司治理机制。2022 年，公司共召开股东大会 1 次，董事会 6 次，监事会 5 次，董事会专门委 16 次。公司三会运作完全符合法律法规及《公司章程》等制度规定，所有决议均严格执行落实到位。

为维护和保障投资者权益，公司遵循信息披露真实、准确、完整的原则，及时向股东及投资者披露定期报告和临时公告，并持续自愿发布社会责任报告。

2022 年全年，公司共完成 104 项信息披露公告和 2021 年年报等定期报告的编制和披露工作，内容主要涉及整体上市相关公告、可转债相关公告、高管聘任与离任、业绩预告、利润分配等。同时公司严格遵照监管要求，及时审查公司对外发布的新闻稿件、大型会议宣传资料等文件，避免出现违反信息披露制度或内幕信息提前泄露的情况。公司信息披露工作连续第五年获得深交所信息披露考评 A 级（优秀）。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

整体上市后，公司持续保持与控股股东、战投股东在人员、资产、财务、机构和业务的完全独立，“五分开”完全符合监管规定。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

(一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	52.63%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	《柳工 2021 年度股东大会决议公告》公告编号：2022-66 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
曾光安	董事长	现任	男	57	2013 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日	78,000	113,300	二级市场增持
曾光安	首席执行官	现任	男	57	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日			
郑津	副董事长	现任	男	54	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日			
黄海波	副董事长	现任	男	52	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日	313,000	341,100	二级市场增持
文武	董事	现任	男	52	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日	180,000	196,800	二级市场增持
文武	高级副总裁	现任	男	52	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日			
苏子孟	外部董事	现任	男	62	2010 年 02 月 04 日	2024 年 12 月 29 日			
董佳讯	外部董事	现任	男	49	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日			
王建胜	外部董事	现任	男	53	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日			
李嘉明	独立董事	现任	男	57	2021 年 05 月 31 日	2024 年 12 月 29 日			

	事								
陈雪萍	独立董事	现任	女	54	2021年05月31日	2024年12月29日			
邓腾江	独立董事	现任	男	66	2021年12月30日	2024年12月29日			
黄志敏	独立董事	现任	女	57	2021年12月30日	2024年12月29日			
赖颂平	监事会主席	现任	男	56	2021年12月30日	2024年12月29日			
蔚力兵	监事	现任	男	41	2021年12月30日	2024年12月29日			
李泳	职工监事	现任	男	50	2021年08月10日	2024年12月29日	16,000	16,000	
黄祥全	高级副总裁	现任	男	60	2021年12月30日	2024年12月29日	0	19,700	二级市场增持
俞传芬	高级副总裁	现任	男	50	2021年12月30日	2024年12月29日	19,500	39,000	二级市场增持
黄敏	高级副总裁	离任	男	60	2021年05月31日	2022年06月30日	303,000	303,000	
罗国兵	副总裁	现任	男	51	2012年12月21日	2024年12月29日	206,000	226,000	二级市场增持
Kevin R. Thieneman (金利文)	副总裁	离任	男	60	2018年08月28日	2022年05月31日			
袁世国	副总裁	现任	男	50	2021年04月27日	2024年12月29日	30,000	40,400	二级市场增持
黎睦汉	副总裁	现任	男	51	2021年12月30日	2024年12月29日			
黄铁柱	财务负责人	现任	男	47	2021年04月27日	2024年12月29日	30,000	42,000	二级市场增持
朱斌强	副总裁	现任	男	50	2022年08月26日	2024年12月29日	27,000	27,000	
肖小磊	副总裁	现任	男	39	2022年08月26日	2024年12月29日	47,900	36,700	
潘恒亮	副总裁	现任	男	39	2022年08月26日	2024年12月30日	27,000	11,400	

黄华琳	董事会 秘书	现任	男	54	2013 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日	73,000	86,900	二级市场增 持
合计	--	--	--	--	--	--	1,350,400	1,526,100	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1. 因个人原因，Kevin R. Thieneman（金利文）先生自 2022 年 5 月 31 日辞去其担任的公司副总裁职务；
2. 由于已届退休年龄，黄敏先生自 2022 年 6 月 30 日辞去其担任的公司高级副总裁职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
Kevin R. Thieneman (金利文)	副总裁	离任	2022 年 05 月 30 日	因个人原因辞职。
黄敏	高级副总裁	离任	2022 年 06 月 30 日	退休。
朱斌强	副总裁	聘任	2022 年 08 月 26 日	朱斌强先生于 2022 年 8 月 26 日经公司第九届董事会第五次会议审议通过，聘任为公司副总裁。
肖小磊	副总裁	聘任	2022 年 08 月 26 日	肖小磊先生于 2022 年 8 月 26 日经公司第九届董事会第五次会议审议通过，聘任为公司副总裁。
潘恒亮	副总裁	聘任	2022 年 08 月 26 日	潘恒亮先生于 2022 年 8 月 26 日经公司第九届董事会第五次会议审议通过，聘任为公司副总裁。

（二）任职情况

董事会成员情况：

董事长、首席执行官：曾光安先生，中国籍，无境外居留权，1965 年 4 月出生，中共党员，汉族，硕士研究生，高级工程师，中华人民共和国第十三届全国人民代表大会代表，广西壮族自治区第十三届人民代表大会代表，全国优秀企业家。

现任本公司党委书记、董事长、首席执行官（CEO）。曾任本公司副总裁、副董事长、总裁、党委副书记，柳工集团董事、党委副书记、总裁、党委书记、董事长，柳工有限党委书记、董事长、首席执行官。2013 年 12 月起任本公司第七届、第八届、第九届董事会董事长。2013 年 12 月至今任本公司党委书记、董事长。2021 年 12 月起兼任本公司首席执行官

(CEO)。

副董事长：郑津先生，中国籍，无境外居留权，1968 年 4 月出生，中共党员，汉族，硕士研究生，工程师。

现任本公司副董事长，柳工集团党委书记、董事长，兼任柳州颐华置业投资有限公司董事长。曾任本公司结构件厂副厂长，生产制造部副部长、部长，总经理助理、副总经理，柳工集团副总经理、董事、总经理、副董事长、党委副书记，柳州欧维姆机械股份有限公司董事长，广西柳工置业投资有限公司董事长，柳工有限副董事长、总经理、党委副书记，柳州肉联厂有限公司董事，柳州天之业实业发展有限公司董事。2020 年 12 月起任柳工集团党委书记，2021 年 1 月起任柳工集团董事长，2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会副董事长。

副董事长：黄海波先生，中国籍，无境外居留权，1970 年 6 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司副董事长、执行董事，兼任广西康明斯工业动力有限公司董事长。曾任本公司下属柳州康达工程机械有限公司车间主任、生产科长、总经理、党支部副书记，挖掘机事业部副总经理、代总经理、总经理，柳州柳工挖掘机有限公司副总经理、代总经理、总经理，公司装载机事业部党委书记、总经理，柳工装载机公司党委书记、总经理，公司总裁助理、副总裁、总裁。2013 年 12 月起担任本公司第七届、第八届、第九届董事会董事。2017 年 2 月起担任本公司党委副书记。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会副董事长、执行董事。

董事、高级副总裁：文武先生，中国籍，无境外居留权，1971 年 1 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程硕士，高级工程师。

现任本公司执行董事、高级副总裁，兼任柳工土石方业务群党委书记、董事长，广西柳瑞资产管理有限公司董事长。曾任本公司铸造公司分厂副厂长、总经理助理、副总经理、总经理，铸造事业部副总经理、代总经理、总经理，柳工零部件公司董事长、总经理、党委书记，柳工装载机公司总经理，广西威翔机械有限公司董事长，公司总裁助理、副总裁。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会执行董事、高级副总裁。

外部董事：苏子孟先生，中国籍，无境外居留权，1960 年 6 月出生，中共党员，研究生学历，硕士学位，正高级工程师、高级经济师。

现任中国工程机械工业协会会长，兼任内蒙古北方重型汽车股份有限公司独立董事，山河智能装备股份有限公司独立董事，中国铁建重工集团股份有限公司独立董事，上海新动力汽车科技股份有限公司独立董事，临工重机股份有限公司独立董事。2009 年 10 月任中国工程机械工业协会秘书长，2012 年 11 月任中国工程机械工业协会副会长兼秘书长，2020 年 11 月

起任中国工程机械工业协会会长。2010 年 2 月起担任本公司第六届、第七届、第八届、第九届董事会外部董事。

外部董事：董佳讯先生，中国籍，无境外居留权，1974 年 1 月出生，中共党员，汉族，大学本科学历。

现任招商局资本管理（北京）有限公司战略发展部总经理职务，兼任招垦资本管理（北京）有限公司战略发展部总经理职务、服务贸易创新发展引导基金（有限合伙）和中国农垦产业发展基金（有限合伙）董事总经理职务。1994 年工作至今，2009 年开始在招商局集团股权投资平台从事股权投资工作，历任投资经理、副总裁、执行董事、董事总经理等职务。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会外部董事。

外部董事：王建胜先生，中国籍，无境外居留权，1969 年 8 月出生，中共党员，汉族，大学本科学历。

现任国改双百发展基金管理有限公司副总经理兼董事会秘书，兼任国新国同（杭州）股权投资有限公司总经理职务，兼任公司控股股东广西柳工集团机械有限公司董事。1991 年 7 月参加工作。1995 年 4 月至 1998 年 8 月任国家发改委价格监督检查司干部。1998 年 8 月至 2011 年 5 月任国家开发投资公司，建化实业公司、资产管理公司业务主管、部门副经理，战略发展部高级业务主管、处长。2011 年 5 月加入中国国新控股有限责任公司，历任投资发展部副总经理、投资二部副总经理、总经理，国新国际投资有限公司资产管理部总经理等职务。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会外部董事。

独立董事：李嘉明先生，中国籍，无境外居留权，1965 年 10 月出生，中共党员，汉族，研究生学历，经济学硕士，管理学博士，教授。

现任重庆大学资产经营有限责任公司总经理，兼任重庆建设汽车系统股份有限公司独立董事，重庆农村商业银行股份有限公司独立董事。

2009 年 8 月至 2011 年 12 月担任重庆大学城市科技学院（独立学院）常务副院长；2012 年 1 月至 2019 年 6 月担任重庆大学审计处长；2019 年 7 月至 2021 年 9 月担任重庆大学资产经营公司董事长；2021 年 10 月至今担任重庆大学资产经营公司总经理。2021 年 5 月起担任本公司第八届、第九届董事会独立董事。

独立董事：陈雪萍女士，中国籍，无境外居留权，1969 年 2 月出生，中共党员，汉族，本科学历。现任上海京超企业管理咨询事务所负责人。

2001 年 12 月至 2019 年 2 月在合益管理咨询（上海）有限公司任负责人职务，1997 年 7 月至 2000 年 10 月在美世管理咨询有限公司任北京分公司负责人职务。2021 年 5 月起担任

本公司第八届、第九届董事会独立董事。

独立董事：邓腾江先生，中国籍，无境外居留权，1956 年 8 月出生，中共党员，汉族，研究生学历，经济学硕士，经济学教授，中国非执业注册会计师。现任内蒙古第一机械集团股份有限公司（600967）独立董事及中电科芯片股份有限公司（600877）独立董事

1988 年 9 月至 1996 年在重庆工业管理学院（现重庆理工大学）担任教师、经济管理系副主任、会计系主任、学院副院长；1996 年 6 月至 2001 年担任中国兵器工业总公司西南兵工局副局长、重庆建设工业集团公司总经理（兵器工业国营 296 厂厂长）、重庆建设雅马哈摩托车有限公司董事长；2001 年 3 月至 2013 年担任中国兵器装备集团公司西南地区部副主任、财务部主任；2013 年 9 月起任中国兵器装备集团公司总经理助理兼任保定天威集团公司董事长，至 2017 年 8 月退休。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会独立董事。

独立董事：黄志敏女士，中国籍，无境外居留权，1965 年 12 月出生，党员，汉族，双硕士学历，现任勤达睿（中国）信息科技有限公司大中华区首席运营总监。

2021 年 9 月至今在勤达睿（中国）信息科技有限公司任大中华区首席运营总监，1998 年 6 月至 2021 年 8 月在国际商业机器（中国）有限公司，曾任 IBM 全球信息服务部大中华区首席运营总监；大中华区首席财务总监等相关职位。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会独立董事。

监事会成员情况：

监事会主席：赖颂平先生，中国籍，无境外居留权，1966 年 8 月出生，中共党员，壮族，研究生学历，高级工程师。

现任本公司监事会主席，柳工集团党委副书记、纪委书记、职工董事、工会主席。曾任广西柳州钢铁（集团）公司钢研所技术员、助理工程师、工程师，质量管理处现场工程师、中板站副站长，质量监督部技术科科长，质量管理部品质科科长、党支部书记、部长，进出口公司副经理，经销公司党委书记、工会主席、副经理，人事部党委书记、部长，党工部党总支书记、部长、文化新闻中心主任，党委组织部、党委宣传部、党委统战部部长。2020 年 12 月起任柳工集团党委副书记、纪委书记，2021 年 2 月起任柳工集团职工董事，2021 年 3 月起任柳工集团工会主席。2021 年 12 月起担任本公司第九届监事会主席。

监事：蔚力兵先生，中国籍，无境外居留权，1981 年 4 月出生，中共党员，汉族，硕士学历。

现任国器元禾私募基金管理有限公司总经理助理，2019 年 11 月至 2023 年 3 月 31 日任国家制造业转型升级基金股份有限公司股权投资部副总经理职务。2007 年 3 月至 2009 年 7

月任上海财经大学科研处干部。2009 年 7 月至 2014 年 7 月任工业和信息化部原材料工业司主任科员。2014 年 9 月至 2019 年 11 月任工业和信息化部原材料工业司综合处副处长。2021 年 1 月至今兼任广西柳工集团机械有限公司监事；2021 年 5 月至 2023 年 3 月兼任广东创世纪智能装备集团股份有限公司监事。2021 年 12 月起担任本公司第九届监事会监事。

职工代表监事：李泳先生，中国籍，无境外居留权，1972 年 5 月出生，中共党员，汉族，大学本科学历。

现任本公司工会常务副主席，柳工集团工会常务副主席。曾任本公司车间技术员、生产调度，配件公司驻外销售经理、销售部业务员、修造厂副厂长、质量部部长、销售部副部长，配件事业部总经理助理、副总经理，全球后市场业务事业部党支部书记，公司工会副主席、政工党支部书记，柳工集团工会副主席、柳工有限工会副主席、常务副主席，挂职广西岑溪市人民政府副市长。2021 年 8 月起担任柳工集团工会常务副主席、本公司工会常务副主席，本公司第八届、第九届监事会职工监事。

高级管理人员情况：

首席执行官：曾光安先生（个人简介见董事会成员情况）。

高级副总裁：文武先生（个人简介见董事会成员情况）。

高级副总裁：黄祥全先生，中国籍，无境外居留权，1962 年 12 月出生，中共党员，汉族，中专学历，工商管理硕士，高级工程师。

现任本公司高级副总裁，兼任广西柳工农业机械股份有限公司董事长，上海金泰工程机械有限公司董事长，广西智拓科技有限公司董事长。曾任本公司工程机械研究所挖掘机室副主任、铸造中心主任、柳州柳工铸造有限公司总经理、质量控制部部长、挖掘机制造分公司总经理、挖掘机公司总经理、挖掘机事业部总经理，公司总裁助理、副总裁、董事，柳工集团副总裁，柳工有限副总裁、高级副总裁，广西柳工置业投资有限公司董事长、广西中源机械有限公司董事长、柳州欧维姆机械股份有限公司董事长。2021 年 12 月起担任本公司高级副总裁。

高级副总裁：俞传芬先生，中国籍，无境外居留权，1972 年 9 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司高级副总裁，兼任广西中源机械有限公司董事长，柳州柳工叉车有限公司董事长、党总支书记。曾任本公司下属柳州康达工程机械有限公司车间副主任、主任、质量检验科科长、副总经理，公司生产制造部副部长、代部长、部长，公司制造工程部部长，装载机事业部副总经理、总经理、总装厂厂长，零部件事业部总经理，公司副总裁、总裁、副董

事长，广西智拓科技有限公司董事长，柳工有限副总裁、高级副总裁。2013 年 12 月至 2021 年 12 月起担任公司第七届、第八届董事会副董事长。2021 年 12 月起担任本公司高级副总裁。

副总裁：罗国兵先生，中国籍，无境外居留权，1971 年 11 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司副总裁，兼任国际业务群党委书记，国际大董事会董事长，柳工无锡路面机械有限公司董事长，柳工印度有限公司董事长，柳工北美有限公司董事长。曾任本公司销售分公司办事处主任、进出口公司副总经理，国际业务事业部副总经理，国际营销事业部副总经理、常务副总经理、总经理，柳工欧洲有限公司总经理、董事长，柳工机械南非有限公司董事长，柳工机械中东有限公司董事长，柳工机械香港有限公司董事长，柳工拉美有限公司董事长，柳工俄罗斯有限公司董事长，本公司总裁助理，国际业务中心党委书记。2012 年 12 月起担任本公司副总裁。

副总裁：袁世国先生，中国籍，无境外居留权，1972 年 12 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司副总裁，兼挖掘机业务群党委书记、总经理，柳州柳工挖掘机有限公司董事长、总经理。曾任柳工挖掘机制造分公司办公室主任、工会主席，柳州柳工挖掘机有限公司采购部主管、采购部副部长、物流部部长、总经理助理、代总经理，公司物资部采购主管，公司采购部副部长，挖掘机事业部副总经理，柳州柳工挖掘机分公司总经理，柳工常州机械有限公司总经理，挖掘机业务群党委副书记。2021 年 4 月起担任本公司副总裁。

副总裁：黎睦汉先生，中国籍，无境外居留权，1971 年 11 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司副总裁，兼任柳州欧维姆机械股份有限公司党委书记、董事长、总经理。曾任本公司质量控制部副部长、质量部代部长、驱动桥厂副厂长、桥箱厂副厂长、装载机事业部生产制造部部长兼党支部书记，挖掘机事业部副总经理，公司采购部部长、采购总监、管理二党支部书记、总裁助理，装载机事业部采购总监，推土机事业部总经理，天津柳工机械有限公司总经理，广西中源机械有限公司总经理、党总支书记、党委书记，柳州欧维姆机械股份有限公司总经理、党委副书记、党委书记，柳工集团总裁助理，柳工有限总裁助理、副总裁。2021 年 12 月起担任本公司副总裁。

财务负责人：黄铁柱先生，中国籍，无境外居留权，1975 年 4 月出生，中共党员，汉族，硕士研究生，国际注册内部审计师、美国注册管理会计师。

现任公司财务负责人，兼柳工机械香港有限公司董事长，柳工香港投资有限公司总经理，中恒国际租赁有限公司董事长，广西中恒融资租赁有限公司董事长。曾任西门子松下电子珠海保税区有限公司会计、会计主管、会计经理，普尔药物科技公司财务经理，利盟打印机公司成本会计经理，北电网络（广州）有限公司财务经理，华为技术有限公司国家财务总监，本公司海外财务部部长、财务总监、财务高级总监，国际营销事业部副总经理，柳工机械香港有限公司总经理，柳工香港投资有限公司总经理。2021 年 4 月至今担任公司财务负责人。

副总裁：朱斌强先生，中国籍，无境外居留权，1972 年 7 月出生，中共党员，工程硕士，正高级工程师。

现任公司副总裁，兼任公司电动技术与产品高级总监，公司副总工程师（装载机业务），装载机业务群副总经理，全球研发中心副主任（电动技术与产品、战略新产品），装载机研究院院长，电动技术与产品研究院院长。1995 年 7 月参加工作，历任公司齿轮厂员工，技术研究院助理设计师、设计师、主管设计师、主任设计师，中央研究院可靠性研究所副所长、所长，起重机事业部起重机研究院副院长，安徽柳工起重机有限公司副总经理，研究总院设计方法研究所所长，研究总院副院长、常务副院长，装载机公司副总经理，装载机业务群副总经理。2022 年 8 月至今，任公司副总裁。

副总裁：肖小磊先生，中国籍，无境外居留权，1983 年 12 月出生，中共党员，本科学历，工程师。

现任公司副总裁，兼任柳工装载机业务群总经理、装载机业务总经理。2006 年 8 月参加工作，历任公司传动事业部热处理厂助理工程师、副主任、副厂长、厂长，传动事业部生产制造部部长，柳工柳州传动件有限公司副总经理，柳州柳工液压件有限公司副总经理、常务副总经理、党总支部副书记、党支部书记、总经理，装载机公司副总经理、质量部部长、装配工厂厂长，柳工锐斯塔机械有限责任公司副总经理、党支部书记、总经理，装载机业务群党委副书记、纪委书记，装载机业务群副总经理、常务副总经理、总经理。2022 年 8 月至今任公司副总裁。

副总裁：潘恒亮先生，中国籍，无境外居留权，1983 年 11 月出生，中共党员，硕士研究生学历。

现任公司副总裁，兼任柳工矿山机械业务总经理，柳工（常州）矿山机械有限公司总经理，售后支持与客户方案业务董事会董事长，柳工（柳州）压缩机有限公司董事长，上海柳工赫达设备租赁有限公司董事长。2008 年 7 月参加工作，在康明斯（中国）投资有限公司战略规划与业务发展部从事业务分析工作。2010 年 7 月加盟公司，历任战略发展部副部长、

广西康明斯工业动力有限公司副总经理、装载机公司副总经理、公司战略发展部部长、全球后市场业务事业部总经理，售后支持与客户方案总经理。2022 年 8 月至今，任公司副总裁。

董事会秘书：黄华琳先生，中国籍，无境外居留权，1968 年 7 月出生，汉族，大学本科学历，经济师、助理工程师。

现任本公司董事会秘书。曾任本公司董事会证券事务代表，公司董事会秘书处副主任、主任，2013 年 12 月起担任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郑津	柳工集团	党委书记	2020 年 12 月 20 日		是
郑津	柳工集团	董事长	2021 年 01 月 08 日		是
赖颂平	柳工集团	党委副书记	2020 年 12 月 20 日		是
赖颂平	柳工集团	纪委书记	2020 年 12 月 20 日		是
赖颂平	柳工集团	职工董事	2021 年 02 月 03 日		是
赖颂平	柳工集团	工会主席	2021 年 03 月 02 日		是
李泳	柳工集团	工会常务副主席	2021 年 08 月 01 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
苏子孟	中国工程机械工业协会	会长	2020 年 11 月 01 日		是
董佳讯	招商局资本管理（北京）有限公司	战略发展部总经理	2021 年 01 月 01 日		是
王建胜	国改双百发展基金管理有限公司	副总经理兼董事会秘书	2019 年 07 月 01 日		是
李嘉明	重庆大学资产经营有限公司	总经理	2019 年 07 月 01 日		是
陈雪萍	上海京超企业管理咨询事务所	负责人	2020 年 11 月 01 日		是
黄志敏	勤达睿（中国）信息科技有限公司	大中华区首席运营总监	2021 年 09 月 01 日		是

蔚力兵	国家制造业转型升级 基金股份有限公司	股权投资部副 总经理	2019 年 11 月 01 日		是
在其他 单位任 职情况 的说明	上述情况为该董事的本职工作情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 公司内部董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据为：公司薪酬制度及公司 2015 年年度股东大会审议通过的《公司董事、监事津贴及高管人员薪酬方案（2016 年修订）》。具体年度报酬情况见“基本情况表”。

(2) 公司独立董事津贴及其他待遇的决策程序、报酬确定依据同上述第(1)款。独立董事在公司不享受工资待遇，公司向每位独立董事发放年度独立董事津贴 10 万元（含税），独立董事出席公司有关会议以及按照《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关联方 获取报酬
曾光安	董事长、CEO	男	57	现任	294.8	否
郑津	副董事长	男	54	现任		是
黄海波	副董事长	男	52	现任	160.0	否
文武	董事、高级副总裁	男	52	现任	196.6	否
黄祥全	高级副总裁	男	60	现任	162.4	否
俞传芬	高级副总裁	男	50	现任	162.6	否
黄敏	高级副总裁	男	60	离任	76.7	否
罗国兵	副总裁	男	51	现任	147.9	否
金利文	副总裁	男	60	离任	18.8	否
袁世国	副总裁	男	50	现任	115.4	否
黎睦汉	副总裁	男	51	现任	106.5	否
朱斌强	副总裁	男	50	现任	36.5	否
肖小磊	副总裁	男	39	现任	34.5	否
潘恒亮	副总裁	男	39	现任	28.0	否

黄铁柱	财务负责人	男	47	现任	103.8	否
黄华琳	董事会秘书	男	54	现任	79.3	否
苏子孟	外部董事	男	62	现任	10.0	否
董佳讯	外部董事	男	49	现任		否
王建胜	外部董事	男	53	现任		否
李嘉明	独立董事	男	57	现任	10.0	否
陈雪萍	独立董事	女	54	现任	10.0	否
邓腾江	独立董事	男	66	现任	10.0	否
黄志敏	独立董事	女	57	现任	10.0	否
赖颂平	监事会主席	男	56	现任		是
蔚力兵	监事	男	41	现任		否
李泳	职工监事	男	50	现任	28.2	否
合计	--	--	--	--	1,802.0	--

六、报告期内董事履行职责的情况

(一) 本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第二次会议	2022年03月28日	2022年03月31日	《柳工第九届董事会第二次会议决议公告》公告编号：2022-35 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第九届董事会第三次会议	2022年04月27日	2022年04月29日	《柳工第九届董事会第三次会议决议公告》公告编号：2022-53 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第九届董事会第四次（临时）会议	2022年07月13日	2023年07月15日	《柳工第九届董事会第四次（临时）会议决议公告》公告编号：2022-72 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第九届董事会第五次会议	2022年08月25日	2022年08月30日	《柳工第九届董事会第五次会议决议公告》公告编号：2022-76 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第九届董事会第六次会议	2022年10月26日	2022年10月28日	《柳工第九届董事会第六次会议决议公告》公告编号：2022-90 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

第九届董事会第七次（临时）会议	2022 年 12 月 29 日	2022 年 12 月 31 日	《柳工第九届董事会第七次（临时）会议决议公告》公告编号：2022-101 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
-----------------	------------------	------------------	---

（二）董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曾光安	6	6	0	0	0	否	1
郑津	6	6	0	0	0	否	1
黄海波	6	6	0	0	0	否	1
文武	6	6	0	0	0	否	0
苏子孟	6	0	6	0	0	否	1
董佳讯	6	0	6	0	0	否	0
王建胜	6	0	6	0	0	否	1
李嘉明	6	0	6	0	0	否	1
陈雪萍	6	0	6	0	0	否	0
邓腾江	6	0	6	0	0	否	1
黄志敏	6	0	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

（三）董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

（四）董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事勤勉履职，严格按照《公司法》《股票上市规则》等法律法规，对公司定期报告出具确认意见。

本报告期，独立董事严格按照《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》《上市公司治理准则》等相关法律、法规的规定和要求，忠实履行了独立董事职责，勤勉、尽责地行使了独立董事的权利，积极出席了 2021 年度的相关会议，并对公司相关事项发表了独立意见，积极维护公司和股东的利益。公司独立董事根据相关规定对涉及重大事项发表了独立意见，具体情况如下：

发表独立意见时间	序号	发表独立意见事项	意见类型
九届二次 2022/03/28~2022/03/29	1	关于 2021 年度控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况	同意
	2	关于公司 2021 年度计提资产减值准备的议案	同意
	3	关于公司 2021 年第四季度资产损失核销的议案	同意
	4	关于公司确认 2021 年度日常关联交易实施结果的议案	同意
	5	关于公司 2021 年度利润分配预案的议案	同意
	6	关于公司 2021 年度高管薪酬结算及第九届高管人员目标年薪标准调整的议案	同意
	7	关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案	同意
	8	关于公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案	同意
	9	关于公司回购注销部分限制性股票的议案	同意
	10	关于公司调整 2022 年度日常关联交易预计的议案	同意
	11	关于公司 2022 年度对下属公司提供担保的议案	同意
	12	关于公司 2022 年度营销业务担保授信的议案	同意
	13	关于公司开展 2022 年度金融衍生品业务的议案	同意
	14	关于公司续聘 2022 年度财务及内部控制审计机构的议案	同意
九届三次 2022/04/27	15	关于公司 2022 年第一季度计提资产减值准备的议案	同意
	16	关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案	同意
	17	关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案	同意

	18	关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案	同意
	19	关于公司本次公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析的议案	同意
	20	关于公司前次募集资金使用情况报告的议案	同意
	21	关于公司制订《柳工可转换公司债券之债券持有人会议规则》的议案	同意
	22	关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报的填补措施及相关主体承诺的议案	同意
	23	关于公司制订《柳工未来三年（2022-2024 年）股东回报规划》的议案	同意
	24	关于《公司 2019-2021 年度合并财务报表备考审阅报告》的议案	同意
	25	关于公司提请股东大会授权董事会、董事长或董事长授权人士全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案	同意
九届四次 2022/07/13	26	《关于柳州欧维姆机械股份有限公司股权激励计划方案暨关联交易的议案》的独立意见	同意
九届五次 2022/08/25	27	2022 年半年度控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保情况	同意
	28	关于公司 2022 年半年度计提资产减值准备的议案	同意
	29	关于公司 2018 年限制性股票激励计划预留授予股份第二个解锁期解锁条件成就的议案	同意
	30	关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案	同意
	31	关于控股子公司柳州欧维姆机械股份有限公司股权激励、增资扩股暨关联交易的议案	同意
	32	关于公司聘任三位副总裁（朱斌强、肖小磊、潘恒亮）的议案	同意
九届六次 2022/10/26	33	关于公司 2022 年第三季度计提资产减值准备的议案	同意
	34	关于公司调整 2022 年日常关联交易额度的议案	同意
	35	关于公司部分高级管理人员的薪酬标准调整的议案	同意
九届七次 2022/12/29	36	关于柳工建机江苏有限公司业务转移及偿债方案的议案	同意

	37	关于预计公司 2023 年度日常关联交易额度的议案	同意
--	----	---------------------------	----

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略委员会	曾光安(主任委员)、郑津、黄海波、文武、苏子孟、董家讯、王建胜、陈雪萍、李嘉明	5	2022年03月28日	1. 关于公司投资建设柳工智能国际工业园项目的议案 2. 关于公司投资建设挖掘机智慧工业园项目的议案 3. 关于公司投资建设液压附件项目的议案 4. 关于公司增资收购江汉建机股权的议案 5. 关于公司公开发行可转换债券的汇报	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作,勤勉尽责,认真听取相关汇报和审议议案,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
			2022年04月27日	1. 关于公司成立独立法人研发公司的议案 2. 关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案 3. 关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案 4. 关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作,勤勉尽责,认真听取相关汇报和审议议案,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无

			<p>5. 关于公司本次公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析的议案</p> <p>6. 关于公司前次募集资金使用情况报告的议案</p> <p>7. 关于公司制订《可转换公司债券之债券持有人会议规则》的议案</p> <p>8. 关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报的填补措施及相关主体承诺的议案</p> <p>9. 关于公司制订《未来三年（2022-2024 年）股东回报规划》的议案</p> <p>10. 关于公司修订《募集资金管理办法》的议案</p> <p>11. 关于公司《2019-2021 年度合并财务报表备考审阅报告》的议案</p> <p>12. 关于提请公司股东大会授权董事会、董事长或董事长授权的人士全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案</p> <p>13. 关于公司 2022 年一季度经</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		营情况的汇报			
	2022 年 08 月 25 日	1. 关于公司投资设立财务公司的议案 2. 关于公司 2022 年半年度经营情况的汇报	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
	2022 年 10 月 26 日	1. 关于公司 2022 年三季度经营情况的汇报	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
	2022 年 12 月 29 日	1. 关于公司投资设立越南全资子公司的议案 2. 关于柳工锐斯塔机械有限公司（柳工波兰公司）固定资产处置的议案	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

审计委员会	李嘉明（主任委员）、郑津、王建胜、邓腾江、黄志敏	4	2022 年 03 月 28 日	1. 关于公司 2021 年度财务情况的汇报 2. 关于公司 2021 年度报告的议案 3. 关于《公司 2021 年度内控评价报告》的议案 4. 关于《公司 2022 年内部控制评价实施方案》的议案 5. 关于公司 2022 年度开展金融衍生品业务的议案 6. 关于公司续聘 2022 年度财务及内部控制审计机构的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真开展审计沟通，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022 年 04 月 27 日	1. 关于公司 2022 年一季度公司财务情况的汇报 2. 关于公司外聘审计机构及年度审计情况总结的汇报	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真开展审计沟通，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

			2022 年 08 月 25 日	1. 关于公司 2022 年半年度报告全文及摘要议案 2. 关于公司 2022 年半年度财务情况的汇报 3. 关于公司半年度信用风险的汇报	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真开展审计沟通，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022 年 10 月 26 日	1. 关于公司 2022 年第三季度报告的议案 2. 关于公司 2022 年三季度财务情况的汇报	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真开展审计沟通，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
薪酬与考核委员会	陈雪萍（主任委员）、郑津、董佳讯、李嘉明、黄志敏	4	2022 年 03 月 28 日	1. 关于公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案 2. 关于公司回购注销部分限制性股票的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

			2022 年 04 月 27 日	1. 关于柳州欧维姆机械股份有限公司员工持股方案的汇报	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022 年 08 月 25 日	1. 关于公司 2018 年限制性股票激励计划预留股份第二个解锁期条件成就的议案 2. 关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案 3. 关于控股子公司柳州欧维姆机械股份有限公司股权激励、增资扩股暨关联交易的议案 4. 关于公司调整 2022 年度考核目标的汇报	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022 年 09 月 16 日	1. 关于广西柳工机械股份有限公司高级管理人员的薪酬建议方案的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤	无	无

					勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	邓腾江（主任委员）、曾光安、郑津、李嘉明、陈雪萍	2	2022 年 07 月 13 日	1. 关于公司 3 名高管试用期满考核结果的汇报	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022 年 08 月 15 日	1. 关于公司聘用三个高管人员的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

合规管理委员会	曾光安（主任委员）、郑津、文武、李嘉明、邓腾江	1	2022 年 09 月 15 日	1. 关于《广西柳工机械股份有限公司合规管理制度》与《广西柳工机械股份有限公司合规管理手册》的议案	合规管理委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会合规管理委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
---------	-------------------------	---	------------------	---	--	---	---

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

(一) 员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	3,029
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	13,459
报告期末在职员工的数量合计(人)	16,488
当期领取薪酬员工总人数(人)	16,488
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	3,768
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	6,767
销售人员	3,624
技术人员	3,107
财务人员	402
行政人员	171
管理人员	2,417
合计	16,488
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	20
硕士	860
本科	5,068
大专	4,008
中专及以下	6,532
合计	16,488

(二) 薪酬政策

公司制定了以岗位价值为基础、以个人能力和绩效管理为分配依据的薪酬政策。同岗同薪，岗位工资与考勤等挂钩；依据公司业绩、员工业绩、工作态度等方面的表现动态调整绩效工资。在考虑公司支付能力、利润适当积累的情况下，合理执行薪酬政策；根据公司业绩与员工绩效表现，发放年度绩效奖金，实施限制性股票激励，使员工与企业能够利益共享。

此外，公司严格执行国家、省（自治区/直辖市）、市相关政策，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

（三）培训计划

公司为挖掘、培养人才队伍，帮助员工更好发展，支撑公司全面国际化、全面智能化、全面解决方案的战略目标实现，企业大学搭建了分层分级的人才培养体系，从新员工至公司高层均配置了相应的培训项目，包括育龙、优才、英才、新经理、精英经理、强将、LEAD 等人才培养项目。公司通过整合内外部培训资源、萃取经验和智慧、创建公司知识管理体系等路径，采取线上与线下学习、项目训练、轮岗、教练辅导等多元化培训方式，培养世界一流人才队伍，提升组织能力，助力企业变革、公司战略目标实现及可持续发展。

（四）劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》规定：“公司在报告期结束后，至利润分配、资本公积金转增股本方案公布前发生股本总额变动的，应当以最新股本总额作为分配或者转增的股本基数；至利润分配、资本公积金转增股本方案公布前未发生股本总额变动的，应当以上一年度末的股本总额作为分配或者转增的股本基数。分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“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”。

公司利润分配政策包括利润分配政策的基本原则，具体政策，审议程序，分配政策变更等四个方面。其中公司具体分配政策为：公司每年以现金方式分配的利润，不少于公司合并报表当年实现的归属公司股东的可分配利润的百分之十；公司最近三年以现金方式累计分配的利润，应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

上市公司现金分红是实现投资者投资回报的重要形式，公司为了保护投资者的权利，一向严格依照《公司章程》中有关利润分配政策的规定，总是以远高于该项政策底线的比率提出分配方案，在报经公司股东大会批准后予以实施。自 2001 年以来，公司每年都进行了现金分红，且多年来公司利润分配派现金额占当年实现的可供股东分配利润的比例位居工程机械行业上市公司前列。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是。《公司章程》明确地规定了公司的利润分配和现金分红政策，公司利润分配方案须经股东大会普通决议通过，公司调整或变更利润分配政策的方案须经股东大会特别决议通过。
分红标准和比例是否明确和清晰：	是。《公司章程》规定了明确和清晰的利润分配和现金分红标准和比例。具体如下：公司每年以现金方式分配的利润，不少于公司合并报表当年实现的归属公司股东的可分配利润的百分之十；公司最近三年以现金方式累计分配的利润，应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。
相关的决策程序和机制是否完备：	是。《公司章程》规定了完备的利润分配决策程序和机制，同时公司严格遵照该决策程序和机制执行：公司利润分配方案的审议程序：1、公司董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论并形成详细会议记录。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。利润分配方案形成专项决议后提交股东大会审议。2、公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，不采取现金方式分红或者拟定的现金分红比例未达到公司章程规定的标准的，股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。3、公司不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。4、公司利润分配政策的变更：如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会作出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经 2/3 以上（含）独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是。《公司章程》规定，公司独立董事需对公司利润分配方案发表独立意见，独立董事严格执行该项规定。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是。《公司章程》规定股东大会在审议利润分配政策调整或变更，以及公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，不采取现金方式分红或者拟定的现金分红比例未达到章程规定的比例两项事项时，提供网络投票形式，保护中小股东的合法权益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是。《公司章程》规定：（1）公司利润分配政策的变更：如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。（2）公司调整利

利润分配政策应由董事会作出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经 2/3 以上（含）独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,951,261,261
现金分红金额（元）（含税）	195,126,126.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	195,126,126.10
可分配利润（元）	535,590,937.56
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）股权激励

2022 年 3 月 28~29 日，公司第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议审议通过《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》《关于公司回购注销部分 2018 年限制性股票的议案》；本次解锁的 2,944,800 股限制性股票于 2022 年 5 月 19 日上市流通；235,920 股限制性股票拟回购注销。

2022 年 8 月 25~26 日，公司第九届董事会第五次会议和第九届监事会第四次会议审议通过《关于公司 2018 年限制性股票激励计划预留授予股份第二个解锁期解锁条件成就的议案》《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未成就暨回购注销部分

限制性股票的议案》，543,270 股限制性股票于 2022 年 9 月 22 日上市流通；3,522,810 股限制性股票拟回购注销。

2022 年 12 月 28 日，公司完成年内拟回购注销限制性股票的退款，并于 2023 年 2 月 22 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。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
黄海波	副董事长	180,000.00	90,000.00		3.4300	0.00
黄敏	高级副总裁 (已离任)	174,000.00	87,000.00		3.4321	0.00
文武	董事、高级 副总裁	108,000.00	54,000.00		3.4200	0.00
罗国兵	副总裁	108,000.00	54,000.00		3.4200	0.00
袁世国	副总裁	18,000.00	9,000.00		3.3700	0.00
黄铁柱	财务负责人	18,000.00	9,000.00		3.3700	0.00

朱斌强	副总裁	16,200.00	8,100.00		3.4067	0.00
肖小磊	副总裁	9,600.00	4,800.00		3.3700	0.00
潘恒亮	副总裁	16,200.00	8,100.00		3.4067	0.00
黄华琳	董事会秘书	36,000.00	18,000.00		3.3700	0.00
合计	--	684,000.00	342,000.00		--	0.00
备注(如有)		授予价格为授予均价。				

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事、监事的报酬是根据公司章程规定和经营情况，由董事会、监事会提出议案，股东大会审议通过。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准决定。报告期，实际发放额的确定依据是根据公司总体发展战略和年度的经营目标、其在公司担任的职务以及行业平均标准，结合公司的工资制度、考核办法确定的。

(二) 员工持股计划的实施情况

适用 不适用

(三) 其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

(一) 内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等上市公司监管要求，公司已建立内部控制体系并持续完善。公司规范了内部控制检查、评价及考核管理，颁布了《内部控制评价标准》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《违规责任追究制度》等相关制度，强化了管理机制的持续优化，加大对违规事项的问责力度，以提高年报信息披露的质量和透明度，促进内控环境的改善。

2022 年，公司持续加强内控体系建设、强化制度执行与风险监测，并及时组织监督评

价，完善信息化建设等，以确保企业健康发展。公司结合内部控制评价标准，编制了《柳工内部控制评价指引》，对各项内控标准的评价内容、支持材料、样本数量、缺陷判断等做出了详细而明确的指引说明，在一定程度上提升了各单位自评的质量与效率。同时，公司根据各单位性质及所处阶段不同，有侧重点的开展内控专项检查，2022 年，公司重点对海外子公司及新并入上市公司的单位开展了内控专项检查及优化帮扶项目，改善内控基础管理，帮扶业务改善，促进经营合规。

为降低不确定性影响，公司按照《中央企业全面风险管理指引》及《ISO31000 风险管理-原则和指南》等相关指引，每年组织进行重大风险评估，并持续对重大风险进行管理跟踪及预警。

（二）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
湖北江汉建筑工程有限公司	公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系、信息披露等方面进行指导和规范。	股权工商变更登记及交割手续已履行完毕。	不适用	不适用	不适用	不适用
柳工机械泰国有限公司	投资设立。	已完成。	不适用	不适用	不适用	不适用
柳工机械中亚有限公司	投资设立。	已完成。	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

（一）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	2023 年 4 月 28 日，巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	95.92%
纳入评价范围单位营业收入占公	98.86%

司合并财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>① 财务报告重大缺陷的迹象包括：a) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；b) 公司更正已公布的财务报告；c) 注册会计师发现定期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d) 公司对内部控制的监督无效。</p> <p>② 财务报告重要缺陷的迹象包括：a) 未能依照公认会计准则选择和应用会计政策、未能建立反舞弊程序和控制措施；b) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；c) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表表达真实、准确的目标。</p> <p>③ 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>① 非财务报告重大缺陷的迹象包括：a) 公司经营活动严重违反国家法律法规规定，例如出现重大安全生产或环境污染事故；b) 公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序，公司决策程序不科学；c) 管理人员或关键岗位技术人员严重流失，已经造成公司无法正常开展经营活动；d) 内部控制评价结果发现的重大缺陷未得到有效整改；e) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，对该项业务的经营目标造成严重影响；f) 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害。</p> <p>② 非财务报告重要缺陷的迹象包括：a) 违反国家法律、法规，如出现较大安全生产或环境污染事故；b) 管理人员或关键岗位技术人员流失较严重，对公司开展经营活动造成较大影响；c) 内部控制评价结果发现的重要缺陷未得到有效整改；d) 重要业务缺乏关键控制，对该项业务的经营目标造成较大影响；e) 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成较大损害。</p> <p>③ 非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>① 重大缺陷：错报金额对税前利润的影响$\geq 6\%$、对销售收入的影响$\geq 0.5\%$、对经营净现金流的影响$\geq 5\%$、净资产影响$\geq 1\%$</p> <p>② 重要缺陷：错报金额对税前利润的影</p>	<p>① 重大缺陷：资产损失对销售收入影响$\geq 0.25\%$、对净资产影响$\geq 0.5\%$</p> <p>② 重要缺陷：资产损失对销售收入影响$\geq 0.05\%$且$< 0.25\%$、对净资产影响$\geq 0.25\%$且$<$</p>

	响 $\geq 3\%$ 且 $< 6\%$ 、对销售收入的影响 $\geq 0.1\%$ 且 $< 0.5\%$ 、对经营净现金流的影响 $\geq 1\%$ 且 $< 5\%$ 、净资产影响 $\geq 0.5\%$ 且 $< 1\%$ ③ 一般缺陷：错报金额对税前利润的影响 $< 3\%$ 、对销售收入的影响 $< 0.1\%$ 、对经营净现金流的影响 $< 1\%$ 、对净资产影响 $< 0.5\%$ 根据错报金额影响的项目分别采取对应的标准。如果影响多个项目，采取孰低原则。	0.5% ③ 一般缺陷：资产损失对销售收入的影响 $< 0.05\%$ 、对净资产影响 $< 0.25\%$ 根据损失金额影响的项目分别采取对应的标准。如果影响多个项目，采取孰低原则。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

（二）内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，柳工公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	2023 年 4 月 28 日，巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司相关问题已在 2021 年度完成所有整改，详细情况参见《公司 2021 年年度报告》。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司生产经营过程中需遵守的与环境保护相关的法律法规和行业标准如下：

1	中华人民共和国环境保护法	7	污水综合排放标准
2	中华人民共和国节约能源法	8	大气污染物综合排放标准
3	中华人民共和国水污染防治法	9	声环境质量标准
4	中华人民共和国大气污染防治法		
5	中华人民共和国固体废物污染环境防治法		
6	中华人民共和国环境保护税法		

环境保护行政许可情况

各单位按要求申报排污许可证，并在规定期限内取得了许可证，具体如下：

序号	单位	是否取得排污许可证	申领时间	有效期
1	广西柳工机械股份有限公司	是	2020.7.17	三年
2	柳州柳工挖掘机有限公司	是	2022.1.21	五年
3	柳州柳工液压件有限公司	是	2022.11.19	三年
4	安徽柳工起重机有限公司	是	2021.6.4	五年
5	柳工常州机械有限公司	是	2020.6.20	三年
6	江苏柳工机械有限公司	是	2021.10.20	五年

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广西柳工机械股份有限公司	水体污染物	pH	连续排放	1	公司南区废水处理站	7.2 (无量纲)	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	/	/	无超标
广西柳工机械股份有限公司	水体污染物	CODcr	连续排放	1	公司南区废水处理站	16mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	3.18 吨/年	100 吨/年	无超标
广西柳工机械股份有限公司	水体污染物	BOD5	连续排放	1	公司南区废水处理站	5.4mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	1.07 吨/年	/	无超标
广西柳工机械股份有限公司	水体污染物	悬浮物	连续排放	1	公司南区废水处理站	8mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	1.59 吨/年	/	无超标

广西柳工机械股份有限公司	水体污染物	氨氮	连续排放	1	公司南区废水处理站	3.45mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.69 吨/年	/	无超标
广西柳工机械股份有限公司	水体污染物	总磷	连续排放	1	公司南区废水处理站	0.12mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.024 吨/年	/	无超标
广西柳工机械股份有限公司	水体污染物	石油类	连续排放	1	公司南区废水处理站	0.31mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.062 吨/年	/	无超标
柳州柳工挖掘机有限公司	大气污染物	颗粒物	连续排放	4	抛丸线	9.87mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	1.38 吨/年	/	无超标
柳州柳工挖掘机有限公司	大气污染物	苯	连续排放	3	涂装线	0.008mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.097 吨/年	/	无超标

柳州柳工挖掘机有限公司	大气污染物	甲苯	连续排放	3	涂装线	0.065mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.027 吨/年	/	无超标
柳州柳工挖掘机有限公司	大气污染物	二甲苯	连续排放	3	涂装线	0.017mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.2 吨/年	/	无超标
柳州柳工挖掘机有限公司	大气污染物	非甲烷总烃	连续排放	3	涂装线	1.9mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	3.75 吨/年	/	无超标
柳州柳工液压件有限公司	水体污染物	pH	连续排放	1	综合废水处理站	7.39 (无量纲)	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	/	/	无超标
柳州柳工液压件有限公司	水体污染物	COD _{Cr}	连续排放	1	综合废水处理站	23.6mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	1.54 吨/年	/	无超标

柳州柳工液 压件有限公 司	水体污染物	悬浮物	连续排放	1	综合废水处 理站	1.12mg/L	GB 8978- 1996《污水 综合排放标 准》三级标 准	2.99 吨/年	/	无超标
柳州柳工液 压件有限公 司	水体污染物	氨氮	连续排放	1	综合废水处 理站	3.97mg/L	GB 8978- 1996《污水 综合排放标 准》三级标 准	0.71 吨/年	/	无超标
柳州柳工液 压件有限公 司	水体污染物	总磷	连续排放	1	综合废水处 理站	0.37mg/L	GB 8978- 1996《污水 综合排放标 准》三级标 准	0.129 吨/年	/	无超标
柳州柳工液 压件有限公 司	水体污染物	石油类	连续排放	1	综合废水处 理站	0.75mg/L	GB 8978- 1996《污水 综合排放标 准》三级标 准	0.89 吨/年	/	无超标
柳州柳工液 压件有限公 司	水体污染物	总铬	间歇排放	1	电镀废水处 理站	0.07mg/L	GB 8978- 1996《污水 综合排放标 准》三级标 准	0(处理后废 水回用，不 排放)	/	无超标

安徽柳工起重机械有限公司	水体污染物	pH	连续排放	1	废水处理站	7.1 (无量纲)	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	/	/	无超标
安徽柳工起重机械有限公司	水体污染物	CODcr	连续排放	1	废水处理站	28mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	3.33 吨/年	/	无超标
安徽柳工起重机械有限公司	水体污染物	BOD5	连续排放	1	废水处理站	4.9mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.52 吨/年	/	无超标
安徽柳工起重机械有限公司	水体污染物	悬浮物	连续排放	1	废水处理站	13mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	1.39 吨/年	/	无超标
安徽柳工起重机械有限公司	水体污染物	氨氮	连续排放	1	废水处理站	2.36mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.64 吨/年	/	无超标

安徽柳工起重机械有限公司	水体污染物	总磷	连续排放	1	废水处理站	1.4mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.072 吨/年	/	无超标
安徽柳工起重机械有限公司	水体污染物	石油类	连续排放	1	废水处理站	0.86mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.009 吨/年	/	无超标
安徽柳工起重机械有限公司	大气污染物	颗粒物	连续排放	2	抛丸线、天然气燃烧室	5.6mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.49 吨/年	/	无超标
安徽柳工起重机械有限公司	大气污染物	苯	连续排放	1	涂装线	0.008mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.116 吨/年	/	无超标
安徽柳工起重机械有限公司	大气污染物	甲苯	连续排放	1	涂装线	0.024mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.35 吨/年	/	无超标

安徽柳工起重机械有限公司	大气污染物	二甲苯	连续排放	1	涂装线	0.032mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.46 吨/年	/	无超标
安徽柳工起重机械有限公司	大气污染物	非甲烷总烃	连续排放	4	涂装线	0.289mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	1.5 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	水体污染物	pH	连续排放	1	污水处理站	6.85 (无量纲)	城镇污水厂接管标准	/	/	无超标
柳工常州机械有限公司	水体污染物	CODcr	连续排放	1	污水处理站	35mg/L	城镇污水厂接管标准	1.44 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	水体污染物	BOD5	连续排放	1	污水处理站	17.8mg/L	城镇污水厂接管标准	0.73 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	水体污染物	悬浮物	连续排放	1	污水处理站	31mg/L	城镇污水厂接管标准	1.27 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	水体污染物	氨氮	连续排放	1	污水处理站	3.84mg/L	城镇污水厂接管标准	0.158 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	水体污染物	总磷	连续排放	1	污水处理站	1.17mg/L	城镇污水厂接管标准	0.048 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	水体污染物	石油类	连续排放	1	污水处理站	0.32mg/L	城镇污水厂接管标准	0.0132 吨/年	/	无超标

柳工常州机械有限公司	水体污染物	总氮	连续排放	1	污水处理站	28.5mg/L	城镇污水厂接管标准	1.17 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	水体污染物	阴离子表面活性剂	连续排放	1	污水处理站	0.09mg/L	城镇污水厂接管标准	0.0037 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	水体污染物	动植物油	连续排放	1	污水处理站	0.47mg/L	城镇污水厂接管标准	0.019 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	大气污染物	颗粒物	连续排放	8	抛丸、涂装线	2.68mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	1.53 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	大气污染物	苯	连续排放	8	涂装线	0.0034mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.0004 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	大气污染物	甲苯	连续排放	8	涂装线	0.07mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.083 吨/年	/	无超标

柳工常州机械有限公司	大气污染物	二甲苯	连续排放	8	涂装线	0.088mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.167 吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	大气污染物	非甲烷总烃	连续排放	8	涂装线	2.1mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.978 吨/年	/	无超标
江苏柳工机械有限公司	大气污染物	颗粒物	连续排放	5	抛丸线	0.001mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.02 吨/年	1.97 吨	无超标
江苏柳工机械有限公司	大气污染物	二甲苯	连续排放	7	涂装线	0.0015mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.102 吨/年	1.12 吨	无超标
江苏柳工机械有限公司	大气污染物	非甲烷总烃	连续排放	7	涂装线	0.36mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.001 吨/年	/	无超标

江苏柳工机械有限公司	大气污染物	二氧化硫	连续排放	5	涂装线	3mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.082 吨/年	1.34 吨	无超标
江苏柳工机械有限公司	大气污染物	氮氧化物	连续排放	5	涂装线	3mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.082 吨/年	0.119 吨	无超标

对污染物的处理

1) 对污染物的处理技术及处理方式：

序号	单位	污染物	处理技术
1	广西柳工机械股份有限公司	综合废水	隔油+气浮+接触氧化+沉淀
2	柳州柳工挖掘机有限公司	抛丸废气	回转反吹扁袋除尘
3		涂装废气	水旋处理+离心风机+干式过滤+活性炭吸附+催化燃烧
4	柳州柳工液压件有限公司	综合废水	隔油+pH 调节+气浮+接触氧化+沉淀
5		电镀废水	反应槽+斜管沉淀塔+机械过滤+活性炭过滤+重金属捕捉器+碳滤器+MF 过滤器+UF 过滤器+膜分离
6	安徽柳工起重机有限公司	综合废水	混凝沉淀+气浮
7		抛丸废气	布袋除尘
8		涂装废气	沸石转轮/活性炭吸附脱附+催化燃烧
9	柳工常州机械有限公司	综合废水	隔油、物化调节+混凝反应+气浮分离+接触氧化+混凝沉淀
10		抛丸废气	布袋除尘
11		涂装废气	活性炭吸附+催化燃烧
11	江苏柳工机械有限公司	抛丸废气	布袋除尘
12		涂装废气	水旋+干式过滤器+活性炭吸附+催化燃烧

2) 防治污染设施的建设情况

2022 年，公司在防治污染设施的建设方面共投入 2680 余万元，主要用于涂装 VOCs 废气、油污染整治、固废贮存场改造等一系列环保项目，有效地保证了公司“三废”稳定达标排放以及固体废物的规范化贮存、处置。

3) 防治污染设施运行情况

2022 年环保设备可靠运行率达 99.7%，未发生环境污染事故。为确保公司各单位环保设备设施保持正常有效运行，公司不断完善环保设备管理体系，健全环保设施运行制度，同时将环保设备纳入 TPM 管理，不定期对环保设施进行检查，并对存在的问题进行及时整改，有效地保证了设施正常运行。

突发环境事件应急预案

完成应急预案备案及并完成演练 15 次。为快速有效地应对和处置各类环境突发性污染事件，保障环境安全，2022 年，股份公司及液压件公司完成突发环境事件应急预案修订，并在生态环境局完成备案；安徽柳工、江苏柳工、柳工常州等各子公司也分别完成了突发环境事件应急预案编制及备案。报告期内，各单位按计划开展了漆渣、废油等危废起火或泄漏

突发环境事件应急演练。

环境自行监测方案

1) 在线监测情况：

公司共安装废水处理自动监控设备 5 套，分别在公司南厂区、液压件公司、安徽柳工、柳工常州公司；安装涂装 VOC 废气自动监控设备 4 套，分别在液压件公司、柳州挖掘机公司、安徽柳工、江苏柳工、柳工常州公司安装粉尘治理设施自动监控设备 1 套，在安徽柳工。自动监控系统，均与当地“企业自行监测及信息公开管理系统”连接，实时监控污染物排放情况。

2) 公司自行监测情况

2022 年，各单位委托资质监测机构对各子公司外排的废气、废水、噪声等进行了监测，监测结果均符合国家规定的排放标准要求。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2022 年，公司在防治污染设施的建设方面共投入 2680 余万元，主要用于涂装 VOCs 废气、油污染整治、固废贮存场改造等一系列环保项目；2022 年共缴纳环保税 36118.36 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1) 推进应用太阳能光伏发电技术：2022 年光伏发电量（常州+安徽）共计 744 万度，相当于减少二氧化碳排放 4.88 吨；其中企业自用光伏发电量 519 万度，相当于减少二氧化碳排放 3.41 吨。

2) 绿色用电：2022 年公司采购使用绿电共 2100 万度，相当于减少二氧化碳排放 1.38 吨。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
四川瑞远柳工机械设备有限公司	违法《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第二十条、第七十七条	未规范贮存废润滑油桶，油桶堆放处未张贴危险废物识别标志，未采取防雨、防流失、防扬散措施。	罚款 54 万元	未对公司造成重大不利影响	1. 已清理现场受污染的土壤、管道、水池进行清理，土地水池回填、种植草坪恢复原貌。 2. 拆除洗手台、拆除排水管道，洗手用公共洗手间。 3. 现场不再储存废油及

					油桶，产生后立即清理。 4. 总部 HSE 组织其它各营销公司开展自查自纠工作，并对有关人员进行培训。
--	--	--	--	--	--

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司已同时披露社会责任报告全文，详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为加快推动农业农村现代化，深入实施乡村振兴战略。2022 年以来，柳工围绕产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求，全力推进定点帮扶村基层党组织共建、基础设施建设、特色种养殖发展、农产品消费帮扶、教育助学帮扶等工作，并取得显著成效。现将 2022 年工作汇报如下：

（一）强化党建引领，促进组织振兴

1. 柳工党委认真贯彻落实上级党委和政府各项部署，严格落实“四个不摘”要求，扎实推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接相关工作。一是根据公司党委领导工作安排调整了柳工乡村振兴工作组织机构，制定、部署和印发了 2022 年开展乡村振兴工作实施方案和巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项监督检查工作计划，并逐项按计划实施落实。二是柳工党委召开 2 次乡村振兴工作专题会议，在认真听取了 5 名驻村第一书记工作汇报后，要求驻村第一书记、工作队员要提高政治站位、紧盯突出问题，集中精力，迎难而上，克难攻坚，切实增强责任感、紧迫感，把工作研究透、梳理清、落实好，完成了巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接各项工作。三是柳工党委副书记李于宁率领公司工会主席李泳、公司办公室高级总监覃勇、公司纪检监察部总监马海燕等一行 5 人，陪同上海机电公司党委书记傅海鹰、党支部书记丁静羽、工会主席周勇等领导，赴公司定点帮扶高友村开展乡村振兴工作调研。调研期间，李于宁、傅海鹰等领导与高友村班子成员就党建工作、产业建设等工作开展了座谈交流，并实地视察了高友村的清华大学乡村振兴站和村容村貌。

工作组对高友村的各项乡村振兴工作给予了肯定。

2. 定点帮扶村后盾单位和结对帮扶党组织，充分发挥党组织引领发展的战斗堡垒作用，每月听取驻村第一书记对帮扶村党组织建设、产业发展、基础设施及农产品消费帮扶等工作情况汇报，组织党员、结对帮扶干部赴定点帮扶村开展乡村振兴各项工作指导和检查，并走访建档立卡监测户家庭，给予 76 户监测户家庭发放 2.62 万元慰问金，并向村委捐赠打印机、复印纸、硒鼓等办公耗材。同时后盾单位党委书记率领工作组上门看望驻村第一书记和工作队员的家属，与他们话家常、询问身体、驻村生活和工作的情况，协调解决实际困难，并送去牛奶和腊味礼盒等营养品、以及上好品质花生油等价值 1.35 万元慰问品，让工作队员无后顾之忧全力以赴投入到乡村振兴工作中。

3. 驻村第一书记依托柳工“每月一课”党员学习课件，通过“三会一课”“主题党日”等形式，向村委班子成员、党员干部宣传普及习近平新时代中国特色社会主义思想，特别是习近平总书记关于“三农”工作、关于乡村振兴的重要论述和重要指示，提升农村党员、干部、群众思想政治素质。2022 年，5 个帮扶村召开党员大会 20 次，上党课 29 次，开展主题党日活动 56 次。

4. 为巩固脱贫攻坚成果，柳工驻村第一书记持续开展“防返贫 守底线”专项行动，组织村委班子成员召开防贫监测和帮扶排查工作布置会，通过入户走访核实动态评议监测户风险解除及实施应纳尽态纳务工交通补贴、助学雨露计划、小额信贷等帮扶措施，引导监测户参加技能培训，通过监测帮扶，为监测户申请民政低保或村级公益性岗位，同时大力开展产业奖补、跨省转移就业及发展种养产业项目解决生活出现的暂时困难。2022 年，五个定点帮扶村均无返贫现象发生。

(二) 以“消”促“扶”，聚力产业振兴

1. 柳工工会积极落实有关文件精神，使用 337.32 万元的职工福利费，购买定点帮扶村和贫困地区的大米、干木耳、腐竹、红薯粉、花生油、腊肉等农副产品，完成了当年职工福利支出的 76.86%。

2. 柳工组织员工开展“持续巩固脱贫攻坚成果 推进乡村振兴全面发展”系列帮扶活动，员工积极响应，踊跃捐款捐物，共收到 8107 名员工捐款资金 46.28 万元，其中购买定点帮扶枫木村红薯资金 19.27 万元，用实际行动帮助群众增收致富。

3. 柳工员工食堂加大在贫困地区购买农产品食材的力度，结合食堂实际需求，向有扶贫绿标的公司和有带贫属性的贫困地区购买大米、花生油、香菇、木耳、腐竹及红薯粉等农产品，合计金额 30.44 万元，完成了当年食材消费帮扶任务。

4. 依托柳工智慧工会微信公众号研发了扶贫商城微信小程序，员工在小程序下下单，驻村第一书记及工作队员开启了帮助帮扶村销售农产品“带货”行动，截止到 2022 年 12 月末，为村民销售了 13.65 万元的特色农副产品，拓宽帮扶村农产品销路，增加第一书记驻村村民实际收入。

5. 柳工还积极参加国资委举办的国资国企乡村振兴消费帮扶系列展销会，携带帮扶村生产的山茶油、红糯米、碳烤辣椒、干辣椒、罗汉果、香菇、木耳、笋干及桂味腊腊肉、腊肠、螺蛳粉等具有特色的农副产品参展销，向首府人民推广拓宽销售渠道，推动帮扶村农产品融入市场，助力乡村振兴建设，让更多的受众了解柳工帮扶村的特色优质农副产品，取得了一定的社会效益和经济效益。

（三）加强队伍建设，实施人才振兴

1. 为打造一支能够担当乡村振兴使命的人才队伍，5 名驻村第一书记组织村委班子围绕《2022 年发展壮大村级集体经济重点任务》、《帮扶村乡村振兴工作研讨会》、《帮扶村集体股份经济合作联合社会议》等内容开展了培训教育，提升村“两委”综合素质和履职能力。

2. 柳工定点帮扶思欧村、扶平村和枫木村邀请三江县林业局、农业站油茶栽培技术专家及技术员、吉林省食用菌种植专家为村民开展了油茶、罗汉果、食用菌等种植技能培训，同时扶平村还组织优秀党员和致富带头人赴“广西三江县杰联农业科技有限公司”学习现代农业种植技术和管理知识。通过走出去，请进来的培训方式，有力地激发了广大村民种植油茶、罗汉果、食用菌等特色农产品的积极性，同时也提高了致富带头人现代农业种植的技术水平。

3. 柳工持续开展教育助学帮扶活动。一年来，为 5 个定点帮扶村 106 名在读建档立卡监测户高中和大学以上学生发放春季和秋季学期助学补贴共计 14.15 万元，促进了偏远山区少数民族子弟接受高学历教育，提高文化结构层次；“六一”儿童节期间，柳工与高友村小学开展关爱少年儿童营养助学活动，为他们送去牛奶和柳工腊肠等营养品。

4. 持续推进就业帮扶工作。柳工坚持将就业帮扶作为巩固脱贫攻坚成果助推乡村振兴的重要举措。2022 年 6 月，柳工被柳州市柳南区人力资源和社会保障局、乡村振兴局及财政局联合认定为“柳南区就业帮扶车间”，安置了 25 个定点帮扶村的建档立卡监测户到柳工工作，帮助他们增加家庭收入，巩固了脱贫成效。

5. 开展回头看回头访回头帮活动。柳工历任第一书记张炳稳、王志莉、莫中山、李锦胜、邓建强 5 位同志，分别前往思欧村、扶平村、美俗村、高友村、枫木村，查看现任驻村第一书记工作台账资料、走访脱贫户、脱贫不稳定户、边缘易致贫户，倾听群众心声。通过

思想上“传”，业务上“帮”，工作上“带”的方式，帮助现任驻村第一书记理清工作思路、提升驻村工作质量，助推各项帮扶措施落地见效。

（四）改善人居环境，推进生态振兴

1. 柳工定点帮扶村驻村第一书记结合农村人居环境整治三年行动工作部署，大力推进“三清三拆”环境整治工作。2022 年，5 个帮扶村第一书记组织驻村工作队、村委班子成员、优秀党员、妇女协会及公益岗人员，共清理乱堆乱放垃圾 20 次、道路障碍物 23 次、池塘沟渠 14 次；拆除废弃建筑 9 次、乱搭乱盖 94 次、违规广告牌 6 次；有效改善村民人居环境，为生态振兴打下良好生态基础。

2. 柳工持续为帮扶村开展基础设施建设，提升帮扶村生产生活环境。2022 年，公司定点帮扶美俗村向柳工申请 17.94 万元帮扶资金，在美俗村南康屯修建一座便民产业桥，即完善了定点帮扶村基础设施，也改善了民生问题，增强了村民生活的幸福感和获得感，同时给予产业振兴提供更加坚实的基础保障。

（五）聚焦媒体宣传，树立良好形象

2022 年，《柳工机械》报刊登柳工助力乡村振兴有关报道共 16 篇，“柳工机械”微信公众号相关推文 5 篇，内容涵盖消费帮扶、先进人物事迹、捐资助学、调研慰问、阶段性工作总结等，在公司内部持续营造浓厚氛围。同时在中国小康网、人民网、广西日报、柳州日报等媒体报道刊发柳工乡村振兴工作措施、成效等共 7 篇，树立柳工良好形象。

（六）明年乡村振兴工作计划

1. 落实定点帮扶责任，公司党委书记每年下村调研解决问题 2 次，分管领导或班子成员每季度至少有 1 位负责同志下村调研解决问题，支持落实推动帮扶村各项工作落地生效；

2. 持续巩固脱贫攻坚成果，防止出现返贫现象，帮扶干部持续关注脱贫户收入增收，每年入户联系帮扶户不少于 2 次，后盾单位指导帮扶村争取各级资金、资源，帮扶特色产业发展，注重帮扶效果，促进村集体经济增收；

3. 加强基层党组织建设，提升驻村第一书记和工作队员提高党建工作能力，后盾单位党组织帮助帮扶村党组织升级，每年组织村委班子成员及致富带头人外出学习先进成功经验不少于一次；

4. 公司尽量采购帮扶村农产品，促进村民增收；工会采购脱贫地区农产品达到福利费的 80%，食堂达到 30%；

5. 做好明年换届选举事宜，党委工作部选出主管层级有管理经验的人员驻村，并足额

落实 1.5 万驻村第一书记工作专项经费；

6. 继续开展 5 个帮扶村基础设施建设，持续提升村民获得感和幸福感；

7. 持续开展教育助学帮扶活动，为帮扶村上高中和大学以上学子提供助学金，提高文化结构层次；

8. 党委工作部要根据实施情况开展宣传报道，树立企业形象，争取在中央媒体、行业媒体、区级媒体上发表 5-8 篇报道

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	广西柳工集团有限公司	股份限售承诺	柳工集团在本次交易中以资产认购取得的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让；本次发行完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易所发行股份的发行价格（在此期间，上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，须按照中国证监会、深交所的有关规定作相应调整，下同），或者本次发行完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易所发行股份的发行价格，则本公司以资产认购取得的股份将在上述锁定期基础上自动延长 6 个月。	2022 年 03 月 01 日	2022 年 3 月 4 日-2025 年 3 月 3 日	正常履行中
	常州嘉佑企业管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	本企业在本次交易中以资产认购取得的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。本承诺函履行期间，本企业获得的上述股份若由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述锁定期的约定。锁定期届满后，本企业转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。若本企业的股份锁定期与证券监管机构的最新监管政策不相符，本企业将根据证券监管机构的监管政策进行相应调整。	2022 年 03 月 01 日	2022 年 3 月 4 日-2025 年 3 月 3 日	正常履行中

	招工服 贸、双 百基 金、国 家制 造业 基金、 诚通 工银、 建信 投资、 广西 国企 改革 基金、 中证 投资	股份限售 承诺	本公司/本企业因本次交易而取得上市公司的股份时，如本公司/本企业持有柳工有限股权的时间已满 12 个月，则本公司/本企业在本次交易中以柳工有限股权认购取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 12 个月内将不以任何方式转让；如本公司/本企业持有柳工有限股权的时间不足 12 个月，则本公司/本企业在本次交易中以柳工有限股权认购取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让。本次发行结束后，本公司/本企业因本次交易取得的股份若由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述锁定期的约定。锁定期届满后，本公司/本企业转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。若本公司/本企业所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管政策不相符，本公司/本企业将根据证券监管机构的监管政策进行相应调整。	2022 年 03 月 01 日	2022 年 3 月 4 日- 2023 年 3 月 6 日	正常履行中
柳工集 团	业绩承 诺及补 偿安 排		柳工集团同意对标的资产中采用收益法评估并定价的资产在业绩承诺补偿期内的业绩实现情况作出承诺：1、承诺资产于 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。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、柳工集团以其在本次交易中获得的上市公司股份对上市公司进行补偿。3、如发生根据柳工集团须向上市公司进行补偿的情形，上市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，并由上市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，上市公司以人民币 1.00 元总价向柳工集团定向回购其当年应	2022 年 03 月 01 日	2022 年 1 月 1 日- 2024 年 12 月 31 日	正常履行中

		<p>补偿的股份数量，并依法予以注销。4、业绩承诺补偿期届满后，上市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。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>补偿期限内已补偿金额，则柳工集团应对上市公司另行补偿，应另行补偿金额=（期末减值额 - 补偿期限内已补偿金额），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。柳工集团应当首先以其通过本次交易获得的上市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确定的股份总数为限。如果业绩补偿期内上市公司发生除权、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。</p>			
柳工集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、为避免本公司及本公司控股的其他企业（以下统称为“本公司及相关企业”）与上市公司及其子公司的潜在同业竞争，本公司及其相关企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其子公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与上市公司及其子公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；二、在本次交易完成后，本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本公司及相关企业（包括本次交易完成后设立的相关企业）的产品或业务与上市公司及其</p>	2022 年 03 月 01 日	直至相关方主体资格消灭止	正常履行中

			<p>子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：1、本公司及相关企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其子公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及相关企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其子公司；2、如本公司及相关企业与上市公司及其子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其子公司的利益；3、上市公司认为必要时，本公司及相关企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务；4、上市公司在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本</p>			
柳工集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		<p>一、在本次交易完成后且本公司作为柳工股份控股股东期间，本公司将尽可能地避免和减少本公司、本公司控制的其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公平、公允、等价有偿等原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。二、本公司将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为，不要求上市公司及其分、子公司向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。三、本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。本</p>	2022 年 03 月 01 日	直至相关方主体资格消灭止	正常履行中

	柳工集团	其他承诺	<p>公司愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的损失。</p> <p>一、在本次交易完成后，本公司将维护上市公司的独立性，保证上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。二、本次交易完成后，保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员及其他财务人员均无在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他行政职务，无在本公司及本公司控制的其他企业领取薪水情况；保证上市公司的高级管理人员的任命依据法律法规以及上市公司章程的规定履行合法程序；保证上市公司的劳动、人事、工资管理等完全独立于本公司及本公司控制的其他企业。三、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营；保证不会发生干预上市公司资产管理以及违规占用上市公司资金、资产的情况；保证不以上市公司的资产为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的债务违规提供担保。四、保证上市公司业务独立，独立开展经营活动；保证上市公司独立对外签订合同、开展业务，具备独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p>	2022 年 03 月 01 日	直至相关方主体资格消灭止	正常履行中
其他承诺	董事长曾光安、副董事长黄海波等部分董事、	股份增持承诺	<p>公司部分董事、高级管理人员（以下简称“增持主体”）计划自 2022 年 5 月 6 日起的 6 个月内通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易的方式继续增持公司股份，拟增持金额不低于人民币 102 万元。</p>	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 06 日 -2022 年 11 月 05 日	承诺履行完成

	高级管 理人员					
承诺是否 按时履行	是					

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或 项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业 绩 (万元)	当期实际业 绩 (万元)	未达预测的原因 (如 适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
柳工有限中采用 收益法评估并定 价的资产 (专利 等)	2022 年 01 月 01 日	2024 年 12 月 31 日	1,404.85	1,354.61	行业大幅下滑致公司 业绩下滑	2022 年 03 月 01 日	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 暨关联交易实施 情况暨新增股份 上市公告书 (巨 潮资讯网)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

在柳工股份吸收合并柳工有限中，柳工集团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不低于 1,404.85 万元、999.48 万元、466.29 万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

吸收合并的业绩承诺资产承诺业绩为 2022 年收入分成额不低于 1,404.85 万元，实际完成金额为 1,354.61 万元，未达成承诺金额。柳工集团以其在本次交易中获得的上市公司股份对上市公司进行补偿。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

（一）企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行

会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定，进行追溯调整。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于亏损合同的判断”的规定，追溯调整 2022 年 1 月 1 日留存收益，不调整前期比较财务报表数据。

执行上述试运行销售的会计处理规定对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目	影响金额
存货	30,680,067.98
盈余公积	898,364.54
未分配利润	23,150,048.57
少数股东权益	6,631,654.87

合并利润表项目	影响金额
研发费用	-9,636,763.28
净利润	9,636,763.28
其中：归属于母公司股东损益	9,571,826.59
少数股东损益	64,936.69

执行上述试运行销售的会计处理规定对 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2021 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目	调整前	调整金额	调整后
存货	9,042,601,840.31	21,043,304.70	9,063,645,145.01

盈余公积	929,594,208.01	491,361.69	930,085,569.70
未分配利润	6,559,370,154.49	13,985,224.84	6,573,355,379.33
少数股东权益	762,053,210.65	6,566,718.17	768,619,928.82

合并利润表项目	调整前	调整金额	调整后
研发费用	649,033,882.23	-7,272,941.50	641,760,940.73
净利润	1,017,750,977.17	7,272,941.50	1,025,023,918.67
其中：归属于母 公司股东损益	995,312,780.88	1,949,710.30	997,262,491.18
少数股东损益	22,438,196.29	5,323,231.20	27,761,427.49

（二）企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

本公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1

月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(三) 本期会计政策变更的累积影响

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	21,043,304.70	13,770,363.20
其中：留存收益	14,476,586.52	12,526,876.23
净利润	9,636,763.28	7,272,941.50
期末净资产	30,680,067.98	21,043,304.70
其中：留存收益	24,048,413.11	14,476,586.53

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
广西星火链数字科技有限公司	投资设立
柳工机械中亚有限公司	投资设立
湖北江汉建筑工程机械有限公司	非同一控制下企业合并
湖北江汉建筑工程机械武汉有限公司	非同一控制下企业合并
仙桃江汉建筑工程机械有限公司	非同一控制下企业合并
湖北荣建融资租赁有限公司	非同一控制下企业合并
湖北建荣机械租赁有限公司	非同一控制下企业合并
湖南中安建筑机械租赁有限公司	非同一控制下企业合并
柳工机械股份有限公司职业培训学校	清算注销
内蒙古瑞诚柳工机械设备有限公司	清算注销
柳工机械乌拉圭股份有限公司	清算注销
广西柳工集团机械有限公司	清算注销

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	255
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵娟娟、谢婧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年/3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2022 年 5 月 19 日，公司 2021 年度股东大会审议通过《关于公司续聘 2022 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告及内部控制审计机构，年度审计费用总额为 255 万元人民币（其中财务报告审计费 205 万元，内部控制审计费 50 万元，基于致同会计师事务所（特殊普通合伙）为海外子公司外包审计程序质量把关、新增 4 家直营公司现场审计、审计范围内新增 1 家公司、减少 3 家公司综合议价后，2022 年审计费较 2021 年 264 万元减少 9 万元）。以上费用包括与审计业务有关的一切费用，如交通费、差旅费、函证快递费等。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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、睢县丰太食品有限公司、河南丰太畜牧业有限公司、河南睢县酒业有限公司、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	5,451	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月中恒向睢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。	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9,124,325.94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。	2016年08月30日	2016年半年度报告

月向柳州市中级人民法院提起诉讼。							
中恒与武汉飘飘食品发展股份有限公司（简称“武汉飘飘”）于 2015 年 8 月 3 日签订《融资租赁租赁合同》，约定以售后回租的方式开展融资租赁业务，武汉飘飘食品集团有限公司、武汉大地林肯置业发展有限公司、卓培新、李曼岚提供连带责任保证，武汉大地林肯置业发展有限公司以其名下 12 套房产提供抵押并办理了抵押登记。承租人武汉飘飘自 2016 年 1 月开始逾期支付租金，中恒依法于 2016 年 6 月向柳州市中级人民法院提起诉讼。	2,012	否	2016 年 6 月向柳州市中级人民法院提起诉讼，并于 2017 年 3 月 15 日开庭审理，2017 年 9 月已一审判决。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。2018 年 3 月武汉飘飘食品、大地林肯置业公司宣告破产重整，2018 年 4 月中恒申报债权；2019 年 12 月大地林肯公司重整失败，法院宣告破产清算，2020 年 9 月 7 日大地林肯公司破产案件召开二债会，决定对大地林肯公司名下财产进行变价拍卖，用以偿付债权人。2021 年 5 月武汉飘飘破产重整失败，法院宣告破产清算。7 月 29 日武汉飘飘场内资产整体上线拍卖。	法院判决武汉飘飘食品发展股份有限公司向中恒公司支付租金 19,897,195.92 元，支付违约金 1,406,515.33 元，承担诉讼费用 147,404 元，其他被告对上述债务承担连带保证责任，同时判决确认中恒公司对抵押房产具有优先受偿权。	2018 年 4 月 2 日向柳州市中级人民法院申请强制执行。2018 年 2 月武汉飘飘与武汉大地林肯置业发展有限公司已经被武汉东西湖法院裁定进入破产程序。2021 年 12 月 24 日武汉飘飘整体资产以 5786 万元价格打包出售成功（含租赁物）。2022 年 6 月收到武汉飘飘管理人分配款项 170.43 万元，截止 2022 年 6 月 30 日已回款 232.5 万元。破产案件完结。法院已强	2016 年 08 月 30 日	2016 年半年度报告

					制裁定通过大地林肯分配方案，中恒获价值 450 万房产（最终流拍价格）以物抵债。2022 年 9 月已完成过户手续。被执行人法人单位已破产清算完毕，个人执行人财产已处置完毕，本案已终结。		
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，赵学干、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	6,619.54	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。	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 64,040,210.89 元，支付违约金 6,659,661.92 元，承担诉讼费用 431,197 元，许建军、赵学干对上述债务承担连带责任，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（含利息违约金等）缺口，中恒对江苏大汉餐饮管理有限公司、江苏中天采花文化传播有限公司、盐城九易机械有限公司、江苏中汇担保有限公司、阜宁阜	2015 年 08 月 27 日	2015 年半年度报告

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6619.54万元未予支付。中恒依法向北京市第三中级人民法院提起诉讼。			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。		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2021年12月31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。2022年推进资产排查工作。		
中恒与柳州市江航工贸有限公司（简称“江航工贸”）签订两份《融资租赁合同》，约定以回租赁方式开展融资租赁。江航工贸的股东及其关联公司（汤建湘、覃怡、袁庄、柳州市汤礼吏进出口贸易有限公司、柳城县忠科配件有	4,130.69	否	本案于2014年7月9日开庭审理，2014年12月21日法院按照被告与中恒在庭下达成还款协议出具民事调解书，被告按调解书要求共计向中恒支付欠款1,023.59万元。因被告未能按照调解书约定履行还款义务，中恒已经向柳州中院申请强制执行，由法院调查被执行人名下的资产状况。至今法院已冻结五指山集团持有的海南亚创林业公司49%的股权，共查封林权约6万亩冻结了被执行人海南五指山集团有限公	根据调解协议，被告应当向中恒分期支付共计10,170万元，但被告未按时支付，已经向法院申请强制执行。	截止2022年12月31日累计执行回款2226.41万元。	2014年10月28日	2014年第三季度报告

<p>限公司、柳城县忠航铸造材料有限公司、海南五指山集团有限公司、海南五指山林化有限公司、云南亚创林业有限公司、杨静) 为上述债务承担连带保证责任。截止 2014 年 4 月 11 日, 江航工贸已拖欠租金 36,490,190.88 元及逾期利息 4,816,705.20 元, 保证人也拒不履行连带保证责任。中恒依法向柳州市中级人民法院提起诉讼, 法院于 2014 年 5 月 4 日正式受理此案。</p>			<p>司持有的海南省亚创林业有限公司的 41.597% 的股权。查封了被执行人海南五指山集团有限公司在海南省五指山市所持有的五林证字 (2004) 第 40 号林地林权。海南五指山集团正与外部资产管理公司开展资产重组工作。2019 年 6 月份因无财产可供执行终结本次执行。2021 年 6 月 1 日, 案件已恢复执行, 并成功追加被执行人。</p>				
---	--	--	--	--	--	--	--

<p>江苏建宸柳工机械有限公司（简称“江苏建宸”）与本公司全资子公司柳州柳工挖掘机有限公司（以下简称“柳挖公司”）自 2008 年 12 月 22 日起存在买卖合同关系、孙斌、梅银芳、张利等系该买卖合同关系中江苏建宸的连带保证人。截止 2013 年 7 月 31 日江苏建宸对柳挖公司欠款 34,548,418.87 元，违约金达 2,061,401.08 元，两项共计 36,609,819.95 元。因经多次催收均无果，柳挖公司依法于 2013 年 9 月 17 日向柳州市柳江县法院提起诉讼。</p>	<p>3,660.98</p>	<p>否</p>	<p>2017 年 2 月 8 日，柳挖公司签收柳州中院的终审判决。2017 年 8 月 14 日申请强制执行。2018 年 6 月法院将被执行人列入失信被执行人名单。杜艾保不服柳州中院判决，提出再审申请。因杜艾保未在在规定时间内预交案件受理费，柳州中院于 2020 年 6 月 16 日裁定按再审申请人撤回再审申请处理。2021 年 2 月杜艾保不服柳州中院撤回再审申请处理的裁定，向柳州市检察院申请抗诉。2021 年 8 月 17 日再审案件开庭，2021 年 9 月 23 日收到裁定书，江苏建宸、上海建宸两案裁定撤销原判决，发回柳江法院重审。2021 年 10 月 18 日，柳江法院立案，于 2022 年 1 月 13 日开庭审理。2023 年 1 月收到一审判决，已生效。</p>	<p>原审柳江法院判决：江苏建宸支付柳挖公司货款 34,548,418.87 元，违约金 5,656,333.30 元（暂计至 2014 年 7 月 3 日止，今后仍按每日万分之五计至判决生效之日止）；梅银芳承担连带清偿责任；杜艾保、张利对上述判决所欠货款中的 30,740,941 元及其对应的违约金 5,032,965.87 元承担连带清偿责任；孙斌对上述判决所欠货款中的 2,871,677.20 元及对应的违约金承担连带清偿责任。重审柳江法院判决：江苏建宸支付拖欠柳挖公司货款 29,553,457.87 元；江苏建宸支付按每日万分之五（以货款 29,553,457.87 元为基数，从 2015 年 12 月 17</p>	<p>2021 年 4 月对孙斌、杜艾保即将到期的房产查封进行续封。2021 年 6 月 24 日，因被执行人提再审申请，案件被广西高院裁定中止执行。截止 2022 年 12 月 31 日，累计执行回款 104 万元。</p>	<p>2013 年 10 月 27 日</p>	<p>2013 年第三季度报告</p>
---	-----------------	----------	--	--	---	-------------------------	---------------------

				日起至债务清偿完毕之日止)；被告杜艾保、孙斌、梅银芳、张利对江苏建宸货款中 1,926,716.2 元及对应的违约金承担连带清偿责任。			
安徽华柳柳工工程机械销售服务有限公司(以下简称“安徽华柳”)与柳挖公司自 2011 年 1 月 1 日起存在买卖合同关系。被告叶凤琦、姚定强、许安平、范照勇、张利和盛立新等 6 人系该买卖合同关系中安徽华柳的连带保证人。安徽华柳对柳挖公司欠款 54,058,879.10 元及应支付违约金合计 57,438,899.91 元，因经多次催收均无果，柳挖公司为依法于 2013 年	5,743.89	否	广西高院于 2016 年 12 月 1 日开庭审理。2017 年 2 月 17 日柳挖公司签收广西高院作出的终审判决。柳挖公司于 2017 年 3 月 17 日向柳州市中级人民法院申请强制执行，要求法院强制安徽华柳公司及姚定强履行生效判决确定之义务。2018 年 10 月合肥市中级法院受理安徽华柳破产申请，2019 年 1 月召开第一次债权人会议。2021 年 12 月合肥中院驳回安徽华柳破产申请。2022 年 3 月，柳挖起诉安徽华柳股东损害债权人利益责任纠纷案件在南宁中院立案，于 7 月 15 日开庭审理，2022 年 11 月 14 日判决。	广西高院维持柳州中院判决：安徽华柳向柳挖公司支付货款 54,058,879.1 元及违约金 25,074,969.84 元 2015 年 8 月 25 日之后的违约金，以 54,058,879.1 元为基数，按日万分之五计算至生效判决履行期之日止；被告姚定强承担连带责任。南宁中院判决：被告盛立新、许安平、范照勇对第三人安徽华柳在(2016)桂民终 357 号民事判决中确	2022 年 3 月 18 日，查封被告南宁市青秀区民族大道等房产。截止 2022 年 12 月 31 日，已累计执行回款 2,627,272 元。	2013 年 04 月 13 日	2013-08 号柳工关于柳挖公司诉经销商安徽华柳的重大诉讼事项公告

4 月 11 日向柳州市柳江县法院提起诉讼。				认的债务承担连带清偿责任；被告叶凤琦对被告盛立新在本案所负债务承担连带清偿责任。			
安徽华柳与中恒自 2008 年 12 月 22 日起存在融资租赁合作关系。双方的合同约定，安徽华柳、盛立新、姚定强、许安平、范照勇、张利和叶凤琦等七被告为安徽华柳向中恒推荐的客户提供担保责任。截至 2013 年 4 月 18 日，安徽华柳所推荐的 70 名客户对中恒逾期支付租金、罚息等共计 48,011,708.61 元，因经多次催收均无果，中恒依法于 2013 年 5 月 13 日向北京顺义区法院提起诉讼。	4,801.17	否	2016 年 10 月在北京市大兴区人民法院起诉，起诉金额 1993 万元，诉中变更诉讼金额 3323 万元，并于 2019 年 7 月形成终审判决，支持租金总额为 2960.92 万元。	2019 年 7 月北京二中院终审判决，支持租金总额为 2960.92 万元。	2019 年 8 月申请强制执行，强制执行金额为 2985.25 万元。2021 年 4 月达成执行和解。截至 2021 年 12 月底总计回款 3253.71 万元，现已执行完毕，本案已终结。	2013 年 08 月 27 日	2013 年半年度报告

<p>被告新疆巨华柳工工程机械有限公司（简称“新疆巨华公司”）与本公司自 2015 年 1 月 1 日起存在买卖合同关系。张鹏、姜玲、张健、王蕾、张斌等作为新疆巨华公司的连带保证人。因新疆巨华公司拖欠本公司货款，公司经多次催收无果后向柳州市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令（1）被告新疆巨华公司向原告立即偿还装载机货款 6,618.36 万元；配件货款 77.46 万元；罚息（违约金）645.54 万元；合计 7,341.37 万元（RMB）。（2）被告张鹏、姜玲、张健、王蕾、张斌、常悦对被告新疆巨华公司的债务承担连带保证责任。（3）被告新疆巨华公</p>	<p>7,341.37</p>	<p>否</p>	<p>因存在管辖权异议，新疆巨华案分为主机案与配件案。主机案：被告在提交答辩状期间提出管辖权异议，柳州中院于 2018 年 10 月 10 日驳回被告的管辖权异议，之后被告向广西高院提出上诉，广西高院于 2019 年 12 月 25 日作出终审裁定，裁定撤销柳州中院的裁定，将案件发回柳州中院按照起诉受理条件重新审查。2020 年 11 月 20 日，柳州中院作出管辖权异议裁定，裁定由柳州中院管辖本案，配件款另行起诉。2021 年 5 月 31 日新疆巨华案（主机案）开庭。2021 年 7 月，柳州中院判决，全额支持公司的诉讼请求，但否决了案外人欧普公司提供抵押的有效性。2021 年 8 月 11 日公司向广西高院提出上诉。2021 年 10 月 22 日公司诉新疆巨华案广西高院已受理，于 2022 年 5 月 13 日开庭审理。2022 年 8 月 25 日广西高院二审判决，支持公司上诉讼请求。配件案：2021 年 5 月 31 日，柳南区法院受理公司诉新疆巨华（配件款）案，9 月 3 日公司诉新疆巨华（配件款）案已出具判决书，法院支持公司所提出的诉讼请求。</p>	<p>公司诉新疆巨华（配件款）柳州柳南法院判决：新疆巨华公司向公司支付货款 579,980.24 元及违约金 108,712.77 元（以货款 579,980.24 元为基数，按日万分之三标准从 2017 年 6 月 1 日起计算至实际付清之日止）公司诉新疆巨华（主机案）广西高院判决：维持柳州中院（2017）桂 02 民初 98 号判决书第一项，撤销第五项；新疆巨华公司向公司赔偿 1,150,000 元律师费；被告张鹏、姜玲、张健、张斌对前述第一项、第四项承担连带清偿责任，被告张鹏、姜玲、张健、张斌有权向新疆巨华公司追偿；被告王蕾以其与张健夫妻共同财产承担连带责任，王蕾有权向新</p>	<p>主机案 2022 年 10 月 25 日向柳州市中级人民法院申请强制执行立案。配件案无回款。</p>	<p>2018 年 04 月 03 日</p>	<p>2017 年年度报告</p>
---	-----------------	----------	--	--	---	-------------------------	-------------------

<p>司返还所有权属于原告的 13 台装载机样机，价值 455 万元。（4）原告以被告新疆欧普照明电器有限公司他项权利抵押证抵押的房产进行优先受偿。（5）由被告承担本案的诉讼费、财产保全费、律师费。</p>				<p>疆巨华公司追偿；原告有权在 15,720,000 元范围内对新疆欧普照明电器有限公司名下房产经拍卖、变卖所得价款行使优先受偿权，其并有权向新疆巨华公司追偿。</p>			
<p>被告合肥开源柳工机械有限公司（简称“合肥开源公司”）作为本公司经销商，自 2014 年 1 月 1 日起存在买卖合同关系。被告沈永兴、郑文芳、沈瑶等作为合肥开源公司的连带保证人。因合肥开源公司拖欠本公司货款，本公司经多次催收无果后向柳州市柳州中级人民法院提起诉讼，请求法院判令（1）被告合肥开源公司向原告立即偿还货</p>	<p>5,196.27</p>	<p>否</p>	<p>本案审理过程中被告提出管辖权异议，柳州中院于 2018 年 8 月 11 日作出裁定，裁定驳回被告的管辖权异议，被告于 2018 年 10 月 29 日向广西高院提起上诉，广西高院于 2019 年 6 月 27 日裁定驳回上诉，维持原裁定，本案经过公告送达后定于 2020 年 4 月 20 日在柳州中院开庭。</p>	<p>柳州中院于 2020 年 5 月 28 日作出判决，判令合肥开源柳工机械有限公司支付欠款本金 37024688.08 元，按每日 0.05% 的计算标准计算项下利息，沈永兴、郑文芳、沈瑶、江斌、陈杨承担连带责任。</p>	<p>2021 年 3 月 4 日柳州市中院立案执行。截止 2022 年 12 月 31 日，累计回款 771.96 万元。</p>	<p>2018 年 04 月 03 日</p>	<p>2017 年年度报告</p>

款 51,962,707.21 元及逾期付款违约金（以 51,962,707.21 为基数，按每日万分之五的利率，从 2017 年 4 月 29 日起计算至本案生效判决确定的履行期之日止）。（2）被告沈永兴、郑文芳、沈瑶、江斌、陈杨对被告合肥开源柳工机械有限公司的债务承担连带保证责任。（3）由被告承担本案的诉讼费、财产保全费。柳州市中院于 2017 年 5 月 22 日正式受理案件。							
2016 年 4 月，中恒公司与海航地产集团有限公司签订《融资租赁合同》，约定以售后回租的方式开展融资租赁业务，三亚凤凰国际机场有限责任公司、海航实业集团有限公司、海航	6,110.87	否	海航五笔合同涉诉案件共计 5 个（五案），于 2019 年 1 月 4 日在广西高级人民法院立案，并进行了诉讼财产保全。2019 年 6 月案件移送至海口一中院，已开庭。2019 年 12 月 27 日中恒公司与海航公司达成了调解协议，于 2020 年 3 月份收到法院出具的调解书。2021 年 2 月海岛临空（原海航地产），海控置业等海航基础板块 21	根据破产重整计划，确认中恒公司普通债权 5.97 亿元，转股 3,840.57 万股（海航基础股票），优先债权 1.03 亿元分十年清偿。。	根据法院调解书，2019 年 12 月至 2021 年 1 月共计收到租金 7900 万元及诉讼费 1702315 元；按照重整计划，截止 2022	2019 年 04 月 30 日	2019 年一季报

<p>基础产业集团有限公司提供连带责任保证。中恒公司于 2019 年 1 月 4 日诉讼至柳州市中级人民法院，请求承租人支付未付租金 60,215,539.62 元和违约金 893,146.39 元，以及自 2019 年 1 月 3 日起至实际清偿日止的全部未付租金的违约金，保证人承担保证责任。</p>			<p>家企业分别进入破产重整（协同重整）3 月中恒公司向管理人申报债权 7 亿元，4 月参加破产重整第一次债权人会议，9 月参加第二次债权人会议，同时海航管理人针对中恒公司申报的 7 亿债权全部予以确认，其中优先债权确认 1.03 亿元，普通债权 5.97 亿元。2021 年 10 月份海航破产重整方案已获得债权人会议表决通过。</p>		<p>年 6 月 30 日已收到海航基础股票 2411 万股，小额债权足额清偿共计 10 万元现金。截至 2022 年 6 月 30 日，中恒公司收到全部普通债权转股的 3840 万股 st 基础股票，另外针对优先债权 1.03 亿已签署完毕还款协议。后续海航将按照协议于每年年底履行。本案已执行完结。</p>		
<p>2016 年 4 月，中恒公司与海南海控置业有限公司签订《融资租赁合同》，约定以售后回租的方式开展融资租赁业务，三亚凤凰国际机场有限责任公司、海航实</p>	<p>10,618.81</p>	<p>否</p>	<p>海航五笔合同涉诉案件共计 5 个（五案），于 2019 年 1 月 4 日在广西高级人民法院立案，并进行了诉讼财产保全。2019 年 6 月案件移送至海口一中院，已开庭。2019 年 12 月 27 日中恒公司与海航公司达成了调解协议，于 2020 年 3 月份收到法院出具的调解书。2021 年 2 月海岛临空（原</p>	<p>根据破产重整计划，确认中恒公司普通债权 5.97 亿元，转股 3,840.57 万股(海航基础股票)，优先债权 1.03 亿元分十年清偿。。</p>	<p>根据法院调解书，2019 年 12 月至 2021 年 1 月共计收到租金 7900 万元及诉讼费 1702315 元；按照重整计</p>	<p>2019 年 04 月 30 日</p>	<p>2019 年一季报</p>

业集团有限公司、海航基础产业集团有限公司提供连带责任保证。中恒公司于 2019 年 1 月 4 日诉讼至广西高级人民法院，请求承租人支付未付租金 104,752,372.66 元以及违约金 1,435,741.97 元，以及自 2019 年 1 月 3 日起至实际清偿日止全部未付租金的违约金，保证人承担保证责任。			海航地产)，海控置业等海航基础板块 21 家企业分别进入破产重整（协同重整）3 月中恒公司向管理人申报债权 7 亿元，4 月参加破产重整第一次债权人会议，9 月参加第二次债权人会议，同时海航管理人针对中恒公司申报的 7 亿债权全部予以确认，其中优先债权确认 1.03 亿元，普通债权 5.97 亿元。2021 年 10 月份海航破产重整方案已获得债权人会议表决通过。		划，截止 2022 年 6 月 30 日已收到海航基础股票 2411 万股，小额债权足额清偿共计 10 万元现金。截至 2022 年 6 月 30 日，中恒公司收到全部普通债权转股的 3840 万股 st 基础股票，另外针对优先债权 1.03 亿已签署完毕还款协议。后续海航将按照协议于每年年底履行。本案已执行完结。		
2016 年 4 月，中恒公司与海航地产集团有限公司签订《融资租赁合	18,292.61	否	同》，约定以售后回租的方式开展融资租赁业务，三亚凤凰国际机场海航五笔合同涉诉案件共计 5 个（五案），于 2019 年 1 月 4 日在广西高级人民法院立案，并进行了诉讼财产保全。2019 年 6 月案件移送至海口一中院，已开庭。2019 年 12 月 27 日中恒公司与海航公司达成了调解协议，于 2020 年 3 月份收到法院	根据破产重整计划，确认中恒公司普通债权 5.97 亿元，转股 3,840.57 万股(海航基础股票)，优先债权 1.03 亿元分十年清偿。。	根据法院调解书，2019 年 12 月至 2021 年 1 月共计收到租金 7900 万元及诉讼费 1702315	2019 年 04 月 30 日	2019 年一季报

有限责任公司、海航实业集团有限公司、海航基础产业集团有限公司提供连带责任保证。中恒公司于 2019 年 1 月 4 日诉至广西高级人民法院，请求承租人支付未付租金 180,216,618.96 元、违约金 2,709,439.25 元，以及自 2019 年 1 月 3 日起至实际清偿日止全部租金的违约金，保证人承担保证责任。			出具的调解书。2021 年 2 月海岛临空（原海航地产），海控置业等海航基础板块 21 家企业分别进入破产重整（协同重整）3 月中恒公司向管理人申报债权 7 亿元，4 月参加破产重整第一次债权人会议，9 月参加第二次债权人会议，同时海航管理人针对中恒公司申报的 7 亿债权全部予以确认，其中优先债权确认 1.03 亿元，普通债权 5.97 亿元。2021 年 10 月份海航破产重整方案已获得债权人会议表决通过。		元；按照重整计划，截止 2022 年 6 月 30 日已收到海航基础股票 2411 万股，小额债权足额清偿共计 10 万元现金。截至 2022 年 6 月 30 日，中恒公司收到全部普通债权转股的 3840 万股 st 基础股票，另外针对优先债权 1.03 亿已签署完毕还款协议。后续海航将按照协议于每年年底履行。本案已执行完结。		
2016 年 4 月，中恒公司与海航地产集团有限公司签订《融资租赁合同》，约定以售后回租的方式开展融资租赁业	14,388.13	否	海航五笔合同涉诉案件共计 5 个（五案），于 2019 年 1 月 4 日在广西高级人民法院立案，并进行了诉讼财产保全。2019 年 6 月案件移送至海口一中院，已开庭。2019 年 12 月 27 日中恒公司与海航公司达	根据破产重整计划，确认中恒公司普通债权 5.97 亿元，转股 3,840.57 万股(海航基础股票)，优先债权 1.03	根据法院调解书，2019 年 12 月至 2021 年 1 月共计收到租金 7900 万元及诉	2019 年 04 月 30 日	2019 年一季报

务，三亚凤凰国际机场有限责任公司、海航实业集团有限公司、海航基础产业集团有限公司、海航基础控股集团有限公司提供连带责任保证。中恒公司于 2019 年 1 月 4 日诉至广西高级人民法院，请求承租人支付全部未付租金 141,473,308.85 元、违约金 2,408,051.82 元，以及自 2019 年 1 月 3 日起至实际清偿日止的全部未付租金的违约金，保证人承担保证责任。			成了调解协议，于 2020 年 3 月份收到法院出具的调解书。2021 年 2 月海岛临空（原海航地产），海控置业等海航基础板块 21 家企业分别进入破产重整（协同重整）3 月中恒公司向管理人申报债权 7 亿元，4 月参加破产重整第一次债权人会议，9 月参加第二次债权人会议，同时海航管理人针对中恒公司申报的 7 亿债权全部予以确认，其中优先债权确认 1.03 亿元，普通债权 5.97 亿元。2021 年 10 月份海航破产重整方案已获得债权人会议表决通过。	亿元分十年清偿。。	讼 费 1702315 元；按照重整计划，截止 2022 年 6 月 30 日已收到海航基础股票 2411 万股，小额债权足额清偿共计 10 万元现金。截至 2022 年 6 月 30 日，中恒公司收到全部普通债权转股的 3840 万股 st 基础股票，另外针对优先债权 1.03 亿已签署完毕还款协议。后续海航将按照协议于每年年底履行。本案已执行完结。		
2016 年 4 月，中恒公司与海南海控置业有限公司签订《融资租赁合	14,502.27	否	同》，约定以售后回租海航五笔合同涉诉案件共计 5 个（五案），于 2019 年 1 月 4 日在广西高级人民法院立案，并进行了诉讼财产保全。2019 年 6 月案件移送至海口一中院，已开庭。	根据破产重整计划，确认中恒公司普通债权 5.97 亿元，转股 3,840.57 万股(海航基础	根据法院调解书，2019 年 12 月至 2021 年 1 月共计收到租金	2019 年 04 月 30 日	2019 年一季报

<p>的方式开展融资租赁业务，三亚凤凰国际机场有限责任公司、海航实业集团有限公司、海航基础产业集团有限公司、海航基础控股集团有限公司提供连带责任保证。中恒公司于 2019 年 1 月 4 日诉至广西高级人民法院，请求承租人支付全部未付租金 143,433,742.68 元（已抵扣除费用后的扣保证金 10,335,000.00 元）和违约金 1,588,943.67 元，以及自 2019 年 1 月 3 日起至实际清偿日止全部未付租金的违约金，保证人承担保证责任。</p>			<p>2019 年 12 月 27 日中恒公司与海航公司达成了调解协议，于 2020 年 3 月份收到法院出具的调解书。2021 年 2 月海岛临空（原海航地产），海控置业等海航基础板块 21 家企业分别进入破产重整（协同重整）3 月中恒公司向管理人申报债权 7 亿元，4 月参加破产重整第一次债权人会议，9 月参加第二次债权人会议，同时海航管理人针对中恒公司申报的 7 亿债权全部予以确认，其中优先债权确认 1.03 亿元，普通债权 5.97 亿元。2021 年 10 月份海航破产重整方案已获得债权人会议表决通过。</p>	<p>股票），优先债权 1.03 亿元分十年清偿。。</p>	<p>7900 万元及诉讼费 1702315 元；按照重整计划，截止 2022 年 6 月 30 日已收到海航基础股票 2411 万股，小额债权足额清偿共计 10 万元现金。截至 2022 年 6 月 30 日，中恒公司收到全部普通债权转股的 3840 万股 st 基础股票，另外针对优先债权 1.03 亿已签署完毕还款协议。后续海航将按照协议于每年年底履行。本案已执行完结。</p>		
---	--	--	---	--------------------------------	--	--	--

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
柳州采埃孚机械有限公司	联营公司	采购	变速箱等	市场价格	-	16,612.83	0.83%	18,449.57	否	按合同约定	-	2021年12月15日、2022年3月31日、2022年10月28日 公告编号：2021-97、2022-45、2022-93 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
广西柳工集团及其他下属企业	受同一方控制	采购	粮油等	市场价格	-	72.7	0.00%	296.53	否	按合同约定	-		

柳州柳工人力资源服务公司	受同一方控制	采购	劳务服务	市场价格	-	8,312.83	0.42%	8,660.88	否	按合同约定	-
广西康明斯工业动力有限公司	合营公司	采购	发动机	市场价格	-	54,477.34	2.73%	75,196.32	否	按合同约定	-
广西威翔机械有限公司	合营公司	采购	驾驶室	市场价格	-	58,724.8	2.95%	68,469.38	否	按合同约定	-
柳工美卓建筑设备(常州)有限公司	合营公司	采购	移动破碎筛分机	市场价格	-	2,285.78	0.11%	2,177.94	是	按合同约定	-

地伟达 (上海)工程技术 有限公司	联营公司	采购	预应力产品	市场价格	-	17.17	0.00%	26.55	否	按合同约定	-
柳州采埃孚机械 有限公司	联营公司	销售	进油法兰、燃料动力	市场价格	-	2,554.24	0.10%	2,442.33	是	按合同约定	-
广西康明斯工业 动力有限公司	合营公司	销售	垫付件等	市场价格	-	853.82	0.03%	813.12	是	按合同约定	-
广西威翔机械 有限公司	合营公司	销售	控制器、燃料动力等	市场价格	-	11,534.9	0.44%	11,339	是	按合同约定	-

柳工美卓建设设备(常州)有限公司	合营公司	销售	配件等	市场价格	-	1,496.69	0.06%	1,825.54	否	按合同约定	-	
广西柳工集团及其他下属企业	受同一方控制	销售	宣传品等	市场价格	-	397.51	0.02%	419.61	否	按合同约定	-	
香港欧维姆工程有限公司	联营公司	销售	预应力产品	市场价格	-	5.51	0.00%	176.99	否	按合同约定	-	
地伟达(上海)工程技术有限公司	联营公司	销售	预应力产品	市场价格	-	38.89	0.00%	1,061.9	否	按合同约定	-	
合计				--	--	157,385.01	--	191,355.66	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况 (如有)	2022 年年度公司日常关联交易实际发生额：2022 年年度共计发生关联交易 157,385.01 万元，实际完成率 82.25%。其中，从关联方采购工程机械产品、有关的各种零部件等物资及接受劳务等实际发生 140,503.45 万元；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等实际发生 16,881.56 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)	无

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

(三) 共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

(四) 关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

(五) 与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

(六) 公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

(七) 其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

1. 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2. 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3. 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

(二) 重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中恒国际租赁有限公司	2022年05月19日	700,000		449,860	连带责任保证			一年	否	是
柳工常州机械有限公司	2022年05月19日	35,000								
柳州柳工挖掘机有限公司	2022年05月19日	40,000		6,601	连带责任保证			一年	否	是
柳州柳工叉车	2022年05月	6,500		6,182	连带责任保证			一年	否	是

有限公司	月 19 日									
柳工柳州传动件有限公司	2022年 05月 19日	5,000		2,999	连带责任保证			一年	否	是
柳州柳工液压件有限公司	2022年 05月 19日	5,000								
柳工柳州铸造有限公司	2022年 05月 19日	5,000								
上海柳工赫达设备租赁有限公司	2022年 05月 19日	3,500		2,124	连带责任保证			一年	否	是
柳工无锡路面机械有限公司	2022年 05月 19日	10,000		1,074	连带责任保证			一年	否	是
江苏柳工机械有限公司	2022年 05月 19日	12,700		5,129	连带责任保证			一年	否	是
山东柳工叉车有限公司	2022年 05月 19日	2,000								
广西柳工农业机械股份有限公司	2022年 05月 19日	15,330		6,692	连带责任保证			一年	否	是
广西柳工奥兰	2022年 05月	3,000								

空调有限公司	月 19 日									
广西智拓科技有限公司	2022 年 05 月 19 日	500								
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	2022 年 05 月 19 日	10,000		9,031	连带责任保证			一年	否	是
司能石油化工有限公司	2022 年 05 月 19 日	3,400								
柳工建机江苏有限公司	2022 年 05 月 19 日	2,629								
柳工机械香港有限公司	2022 年 05 月 19 日	106,830		49,425	连带责任保证			一年	否	是
柳工锐斯塔机械有限责任公司	2022 年 05 月 19 日	39,188		35,384	连带责任保证			一年	否	是
柳工机械印尼有限公司	2022 年 05 月 19 日	19,556		17,505	连带责任保证			一年	否	是
柳工拉美机械有限公司	2022 年 05 月 19 日	4,778								
柳工印度有限	2022 年 05	6,689								

公司	月 19 日									
柳工机械英国有限公司	2022年 05月 19日	5,096		3,190	连带责任保证			一年	否	是
柳工中东有限公司	2022年 05月 19日	956								
柳工机械欧洲有限公司	2022年 05月 19日	4,113		3,674	连带责任保证			一年	否	是
柳工北美有限公司	2022年 05月 19日	7,963		3,796	连带责任保证			一年	否	是
柳工机械亚太有限公司	2022年 05月 19日	1,593								
柳工机械南非有限公司	2022年 05月 19日	1,274								
柳工机械俄罗斯有限公司	2022年 05月 19日	4,778								
公司新设或新增纳入的全资及控股子公司	2022年 05月 19日	35,279								
报告期内审批对子公司担保额度		1,097,649		报告期内对子公司担保实际发生						589,866

合计 (B1)				额合计 (B2)							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,097,649		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						602,830	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
广西智拓科技有限公司	2022 年 05 月 19 日	2,000									
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	2022 年 05 月 19 日	5,000		5,000				一年	否	是	
柳州东方工程橡胶制品有限公司	2022 年 05 月 19 日	32,700		12,684				一年	否	是	
柳州欧维姆工程有限公司	2022 年 05 月 19 日	9,000		3,500				一年	否	是	
柳州欧维姆结构检测技术有限公司	2022 年 05 月 19 日	3,800		2,850				一年	否	是	
四平欧维姆机械有限公司	2022 年 05 月 19 日	2,500		500				一年	否	是	
湖北欧维姆缆	2022 年 05 月	8,000		1,000				一年	否	是	

索制品 有限公司	月 19 日									
欧维姆 国际发 展公司	2022 年 05 月 19 日	1,000								
欧维姆 印度工 程技术 有限公 司	2022 年 05 月 19 日	1,000								
报告期内审批对 子公司担保额度 合计 (C1)		65,000		报告期内对子公 司担保实际发生 额合计 (C2)					25,534	
报告期末已审批 的对子公司担保 额度合计 (C3)		65,000		报告期末对子公 司实际担保余额 合计 (C4)					25,534	
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担 保 额 度 合 计 (A1+B1+C1)		1,162,649		报告期内担保实 际发生额合计 (A2+B2+C2)					615,400	
报告期末已审批 的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,162,649		报告期末实际担 保 余 额 合 计 (A4+B4+C4)					628,364	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占 公司净资产的比例									39.90%	
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)									133,855	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									133,855	

(三) 委托他人进行现金资产管理情况

1. 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

2. 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

(四) 其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+ , -)			本次变动后	
	数量	比例	发行新股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,916,925.00	54.00%	991,782,278.00	-3,380,520.00	988,401,758.00	996,318,683.00	50.96%
1、国家持股	0.00	0.00%			0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	609,708,303.00		609,708,303.00	609,708,303.00	31.19%
3、其他内资持股	7,844,325.00	53.00%	382,073,975.00	-3,344,220.00	378,729,755.00	386,574,080.00	19.77%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%	286,714,377.00	286,714,377.00	286,714,377.00	286,714,377.00	14.67%
境内自然人持股	7,844,325.00	53.00%		-3,344,220.00	-3,344,220.00	4,500,105.00	2.30%
4、外资持股	72,600.00	1.00%		-36,300.00	-36,300.00	36,300.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%				0.00	0.00%
境外自然人持股	72,600.00	1.00%		-36,300.00	-36,300.00	36,300.00	0.00%
二、无限售条件股份	1,467,323,951.00	99.46%		-508,622,643.00	-508,622,643.00	958,701,308.00	49.04%
1、人民币普通股	1,467,323,951.00	99.46%		-508,622,643.00	-508,622,643.00	958,701,308.00	49.04%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%				0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%				0.00	0.00%
4、其他	0.00	0.00%				0.00	0.00%
三、股份总数	1,475,240,876.00	100.00%			479,779,115.00	1,955,019,991.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2022 年 3 月 4 日，公司吸收合并广西柳工集团机械有限公司而向柳工有限的全体股东柳工集团、招工服贸、双百基金、国家制造业基金、诚通工银、建信投资、广西国企改革基金、常州嘉佑及中证投资发行的 991,782,278 股股份上市。本次交易后，柳工有限持有的柳工股份 511,631,463 股股票将被注销，因此本次交易后实际新增股份数量为 480,150,815 股。

以上交易事项已履行并获得的批准：①上市公司已召开第八届董事会第三十次会议，审议通过本次交易预案及相关议案；召开第八届董事会第三十三次会议，审议通过本次交易方案、重组报告书（草案）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；②柳工有限已召开股东会 2021 年第二次临时会议，审议通过本次吸收合并的事项；③各交易对方已完成内部决策程序，同意本次吸收合并的事项；④本次交易标的资产评估结果已经广西国资委核准；⑤上市公司及柳工有限已分别召开职工（代表）大会，审议通过本次吸收合并涉及的员工安置方案；⑥本次交易已经广西国资委批准；⑦本次交易已取得中国证监会核准。

2021 年 3 月 25~26 日，公司董事会根据 2019 年第一次临时股东大会授权，召开第八届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司回购注销部分 2018 年限制性股票的议案》。鉴于公司原激励对象中 25 人因个人原因离职，13 人因 2020 年度个人绩效考核为 D，不符合全部解锁条件，拟回购注销的限制性股票数量为 230,200 股。公司董事会于 2021 年 7 月 15 日召开的第八届董事会第三十六次（临时）会议审议通过了《关于公司回购注销部分 2018 年限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象中 1 人调任集团及 24 名员工因个人原因离职，拟回购注销 141,500 股。上述事项合计拟回购注销 371,700 股，截至 2022 年 2 月 7 日，上述限制性股票已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。

2022 年 3 月 28~29 日，公司第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议审议通过《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，公司 2018 限制性股票计划的 1,397 名激励对象在第二个解锁期实际可解锁共计 2,944,800 股限制性股票。根据公司 2019 年第一次临时股东大会的授权，董事会按照《公司 2018 年限制性股票激励计划》的相关规定办理第二个解锁期的解锁事宜，相关股份于 2022 年 5 月 19 日上市流通。

2022 年 8 月 25~26 日，公司第九届董事会第五次会议和第九届监事会第四次会议审议

通过《关于公司 2018 年限制性股票激励计划预留授予股份第二个解锁期解锁条件成就的议案》《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，本次成功解锁并将上市流通的限制性股票数为 543,270 股，于 2022 年 9 月 22 日上市流通；本次未能解锁并将回购注销的限制性股票数为 3,522,810 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

详见本节股份变动原因。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2018 年限制性股票激励计划的激励对象	7,618,500.00	0.00	3,488,070.00	3,756,730.00	股权激励限售股	2022 年 5 月 19 日上市流通 2,944,800 股；2021 年 8 月 17 日上市流通 543,270 股；年内完成回购注销 371,700 股。
广西柳工集团有限公司	0.00	505,809,038.00	0.00	0.00	首发后限售股	2025 年 9 月 4 日
广西招工服贸投资合伙企业（有限合伙）	0.00	150,867,425.00	0.00	0.00	首发后限售股	2023 年 3 月 6 日
国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	99,845,895.00	0.00	0.00	首发后限售股	2023 年 3 月 6 日
国家制造业转型升级基金股份有限公司	0.00	54,084,549.00	0.00	0.00	首发后限售股	2023 年 3 月 6 日
工银资本管理有限公司 - 北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）	0.00	51,949,632.00	0.00	0.00	首发后限售股	2023 年 3 月 6 日
建信金融资产投资有	0.00	49,814,716.00	0.00	0.00	首发后限售股	2023 年 3 月 6 日

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)	0.00	43,409,966.00	0.00	0.00	首发后限售股	2023年3月6日
常州嘉佑企业管理合伙企业(有限合伙)	0.00	31,731,224.00	0.00	0.00	首发后限售股	2025年3月4日
中信证券投资有限公司	0.00	4,269,833.00	0.00	0.00	首发后限售股	2023年3月6日
曾光安	58,500.00	26,475.00		84,975.00	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁。
黄海波	54,750.00	111,075.00		165,825.00	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
文武	27,000.00	66,600.00		93,600.00	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
俞传芬	14,625.00	14,625.00		29,250.00	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁。
黄祥全	0.00	14,775.00		14,775.00	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁。
罗国兵	46,500.00	69,000.00		115,500.00	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。

袁世国	4,500.00	16,800.00		21,300.00	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
黄铁柱	4,500.00	18,000.00		22,500.00	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
朱斌强	0.00	12,150.00		12,150.00	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
肖小磊	0.00	22,725.00		22,725.00	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
潘恒亮	0.00	450.00		450.00	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
黄华琳	18,750.00	28,425.00		47,175.00	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
黄敏	53,250.00	87,000.00		140,250.00	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
李泳	2,400.00	4,800.00		7,200.00	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁。
合计	7,903,275.00	992,275,178.00	3,488,070.00	4,534,405.00	--	--

二、证券发行与上市情况

(一) 报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
向柳工集团、招工服贸、双百基金、国家制造业基金、诚通工银、建信投资、广西国企改革基金、常州嘉佑及中证投资非公开发行股份	2022年02月15日	7.49元/股	991,782,278.00	2022年03月04日	991,782,278.00	2021年12月31日	巨潮资讯网：2022-33《广西柳工机械股份有限公司关于吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易之股份发行结果暨股份变动情况的公告》	2022年03月01日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
无								
其他衍生证券类								
无								

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

公司向柳工有限的全体股东柳工集团、招工服贸、双百基金、国家制造业基金、诚通工银、建信投资、广西国企改革基金、常州嘉佑及中证投资发行股份，吸收合并柳工有限。柳工有限 100% 股权的交易作价为 761,609.10 万元，由公司以发行股份的方式支付本次交易的全部交易对价，最终发行价格为 7.49 元/股。本次交易共发行 991,782,278 股，交易完成后柳工有限持有的柳工股份

511,631,463 股股票被注销，因此本次交易后实际新增股份数量为 480,150,815 股。2022 年 3 月 4 日，相关股份已完成登记并上市，公司的总股本变更为 1,955,019,991。

(二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司向柳工有限的全体股东柳工集团、招工服贸、双百基金、国家制造业基金、诚通工银、建信投资、广西国企改革基金、常州嘉佑及中证投资发行股份，吸收合并柳工有限。本次交易共发行 991,782,278 股，柳工有限持有的柳工股份 511,631,463 股股票被注销，因此本次交易后实际新增股份数量为 480,150,815 股。该股份已于 2022 年 3 月 4 日完成登记并上市，公司的总股本变更为 1,955,019,991。本次增发完成后，柳工集团成为公司控股股东，实际控制人仍为自治区国资委主任。截至报告期末，柳工集团的持股比例为 25.87%。公司总体的资产和负债结构较重组前未发生明显变化。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 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	86,276	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	82,909	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权 恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数	报告期内增减变	持有有限售条件	持有无限售条件	质押、标记或冻结情况

			量	动情况	的股份数量	的股份数量	股份状态	数量
广西柳工集团有限公司	国有法人	25.87%	505,809,038.00	505809038	505,809,038.00	0.00		
广西招工服贸投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.72%	150,867,425.00	150867425	150,867,425.00	0.00		
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	5.11%	99,845,895.00	99845895	99,845,895.00	0.00		
国家制造业转型升级基金股份有限公司	国有法人	2.77%	54,084,549.00	54084549	54,084,549.00	0.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.70%	52,755,155.00		0.00	52,755,155.00		
工银资本管理有限公司 - 北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）	其他	2.66%	51,949,632.00	51949632	51,949,632.00	0.00		
建信金融资产投资有限公司	国有法人	2.55%	49,814,716.00	49814716	49,814,716.00	0.00		
广西宏桂资本运营集团有限公司	国有法人	2.47%	48,348,919.00	48348919	0.00	48,348,919.00		

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%	43,409,966.00	43409966	43,409,966.00	0.00		
常州嘉佑企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.62%	31,731,224.00	31731224	31,731,224.00	0.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	招工服贸、双百基金、国家制造业基金、诚通工银、建信投资、广西国企改革基金、常州嘉佑皆因公司吸收合并柳工有限而向其所有股东发行股份进入前十大股东。							
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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算有限公司		52,755,155.00	人民币普通股	52,755,155.00				
广西宏桂资本运营集团有限公司		48,348,919.00	人民币普通股	48,348,919.00				

全国社保基金四一三组合	12,660,032.00	人民币普通股	12,660,032.00
广发基金 - 农业银行 - 广发中证金融资产管理计划	9,095,060.00	人民币普通股	9,095,060.00
易方达基金 - 农业银行 - 易方达中证金融资产管理计划	7,641,670.00	人民币普通股	7,641,670.00
大成基金 - 农业银行 - 大成中证金融资产管理计划	7,613,060.00	人民币普通股	7,613,060.00
博时基金 - 农业银行 - 博时中证金融资产管理计划	7,545,670.00	人民币普通股	7,545,670.00
银华基金 - 农业银行 - 银华中证金融资产管理计划	7,258,522.00	人民币普通股	7,258,522.00
中欧基金 - 农业银行 - 中欧中证金融资产管理计划	6,962,920.00	人民币普通股	6,962,920.00
嘉实基金 - 农业银行 - 嘉实中证金融资产管理计划	6,765,510.00	人民币普通股	6,765,510.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

(二) 公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广西柳工集团有限公司	郑津	1989 年 02 月 24 日	91450200198608117J	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、咨询服务和租赁业务；工程机械配套及制造。(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)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	广西柳工集团有限公司
变更日期	2022 年 03 月 04 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 2022-33 《广西柳工机械股份有限公司关于吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易之股份发行结果暨股份变动情况的公告》
指定网站披露日期	2023 年 03 月 01 日

(三) 公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(四) 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

(五) 其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

(六) 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

控股股东柳工集团在本次交易中以资产认购取得的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让；本次发行完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易所发行股份的发行价格（在此期间，上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，须按照中国证监会、深交所的有关规定作相应调整，下同），或者本次发行完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易所发行股份的发行价格，则本公司以资产认购取得的股份将在上述锁定期基础上自动延长 6 个月。

常州嘉佑在本次交易中以资产认购取得的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。

招工服贸、双百基金、国家制造业基金、诚通工银、建信投资、广西国企改革基金、中证投资自股份发行结束之日起 12 个月内将不以任何方式转让。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

(一) 公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
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	2021 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	203,189,920.07	3.5%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排 (如有)			面向合格投资者						
适用的交易机制			集合竞价						
是否存在终止上市交易的风险 (如有) 和应对措施			无						

逾期未偿还债券

适用 不适用

(二) 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

(三) 中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
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)	国开证券股份有限公司	北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层	不适用	袁清华、韦蕴纯	010-88300740010-88300794
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)	北京市天元律师事务所	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 10 层	不适用	刘惠惠、施鹏翔	0755-82550700
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)	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101	不适用	盛京京、高洁	010-66428877
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)	致同会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场写字楼 14 层中区	黄声森、赵娟娟、谢婧	谢婧	0755-36990066

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

(四) 募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
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）	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00			是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

(五) 报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

(六) 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增 减
流动比率	1.3729	1.5161	-9.45%
资产负债率	59.36%	60.08%	-0.72%
速动比率	1.0012	1.0386	-3.60%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
扣除非经常性损益后净 利润	47,371.46	79,934.50	-40.74%
EBITDA 全部债务比	6.58%	8.27%	-1.69%
利息保障倍数	4.51	6.60	-31.67%
现金利息保障倍数	7.21	3.89	85.35%
EBITDA 利息保障倍数	7.33	8.96	-18.19%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

公司已同时披露 2022 年度审计报告，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

（一）合并资产负债表

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	7,234,700,352.07	6,406,523,074.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,025,890.41	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	254,598,412.76	345,690,724.48
应收账款	7,571,277,787.92	6,266,992,275.33
应收款项融资	234,260,986.96	269,454,396.24
预付款项	382,454,478.24	368,067,142.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,089,502,479.86	575,645,714.66
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,987,972,482.46	9,063,645,145.01
合同资产	90,270,270.90	80,480,255.61
持有待售资产	0.00	0.00

一年内到期的非流动资产	4,168,654,649.11	4,400,147,357.12
其他流动资产	458,336,902.80	956,906,120.11
流动资产合计	29,502,054,693.49	28,733,552,205.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	150,500.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	2,902,275,981.47	3,070,341,937.19
长期股权投资	688,048,283.40	858,652,968.94
其他权益工具投资	351,816,684.80	326,378,002.20
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	235,201,877.60	45,727,999.26
固定资产	4,901,819,322.80	4,301,974,873.92
在建工程	810,275,896.67	670,446,391.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	108,940,047.39	107,645,161.22
无形资产	1,514,814,872.34	1,252,976,241.83
开发支出	39,806,257.13	50,033,535.89
商誉	166,631,074.09	166,631,074.09
长期待摊费用	20,759,482.70	29,705,723.39
递延所得税资产	909,637,596.14	775,537,767.53
其他非流动资产	105,904,474.24	64,538,344.45
非流动资产合计	12,755,931,850.77	11,720,740,521.55
资产总计	42,257,986,544.26	40,454,292,727.39
流动负债：		
短期借款	4,889,064,143.42	5,152,391,111.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00

应付票据	4,169,899,135.56	4,492,644,737.78
应付账款	5,647,092,836.34	5,451,742,695.09
预收款项	41,595,248.70	34,472,552.26
合同负债	734,456,607.33	407,288,616.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	398,183,707.25	376,444,897.77
应交税费	297,487,546.83	153,563,800.83
其他应付款	2,405,486,017.70	1,955,474,307.51
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	3,568,700.00	8,002,580.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	2,448,421,720.09	870,726,499.52
其他流动负债	456,609,981.45	44,066,276.06
流动负债合计	21,488,296,944.67	18,938,815,494.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,560,172,595.44	2,641,183,821.92
应付债券	61,815,674.84	224,085,854.59
其中：优先股	0.00	0.00
永续债		
租赁负债	79,020,416.12	92,317,347.55
长期应付款	285,478,666.20	729,576,538.27
长期应付职工薪酬	103,392,133.33	105,493,148.88
预计负债	729,677,686.85	835,287,365.46
递延收益	721,911,921.31	701,012,206.25
递延所得税负债	53,420,967.48	23,176,703.39

其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	3,594,890,061.57	5,352,132,986.31
负债合计	25,083,187,006.24	24,290,948,481.27
所有者权益：		
股本	1,951,261,261.00	1,475,240,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,019,026,516.47	10,127,162,924.82
减：库存股		3,669,823,862.07
其他综合收益	-226,297,293.75	-230,349,058.35
专项储备	70,232,042.64	48,846,845.43
盈余公积	993,820,661.94	930,085,569.70
一般风险准备	140,762,109.51	140,205,642.44
未分配利润	6,798,502,147.73	6,573,355,379.33
归属于母公司所有者权益合计	15,747,307,445.54	15,394,724,317.30
少数股东权益	1,427,492,092.48	768,619,928.82
所有者权益合计	17,174,799,538.02	16,163,344,246.12
负债和所有者权益总计	42,257,986,544.26	40,454,292,727.39

法定代表人：曾光安 主管会计工作负责人：黄铁柱 会计机构负责人：车伟红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,675,981,450.73	3,112,157,545.32
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	6,778,389.39	15,360,869.03
应收账款	3,790,385,948.97	3,044,315,292.08
应收款项融资	27,492,966.10	43,172,662.45
预付款项	39,326,811.88	42,713,046.60
其他应收款	2,091,495,665.18	1,861,425,329.61

其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利		
存货	1,641,681,762.87	2,570,020,516.21
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	160,019,573.92	31,247,241.01
其他流动资产	105,267,067.10	712,747,210.63
流动资产合计	11,538,429,636.14	11,433,159,712.94
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	33,951,106.17	7,912,864.84
长期股权投资	10,246,706,741.71	9,774,529,093.10
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	159,729,880.68	162,273,777.40
固定资产	600,983,851.76	563,048,476.32
在建工程	441,687,168.16	188,710,226.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	246,357,058.38	253,810,716.58
开发支出	0.00	7,157,865.44
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	14,048,263.05	20,152,166.65
递延所得税资产	185,843,343.69	188,827,701.21
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	11,929,307,413.60	11,166,422,888.20
资产总计	23,467,737,049.74	22,599,582,601.14
流动负债：		
短期借款	463,344,678.52	43,425,171.89

交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	1,845,091,945.36	2,144,001,741.09
应付账款	2,792,094,593.82	2,735,393,581.42
预收款项	314,585.86	899,665.58
合同负债	390,449,547.82	125,455,310.86
应付职工薪酬	110,895,634.23	100,134,738.59
应交税费	42,406,910.40	17,536,281.17
其他应付款	2,389,952,110.49	2,340,263,702.67
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利		4,433,880.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	1,312,229,232.36	24,760,260.62
其他流动负债	12,240,354.91	14,392,192.04
流动负债合计	9,359,019,593.77	7,546,262,645.93
非流动负债：		
长期借款	33,440,092.38	1,125,208,839.38
应付债券	0.00	202,650,013.26
其中：优先股	0.00	0.00
永续债		
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	69,743,149.25	73,685,911.89
预计负债	178,113,970.27	200,354,553.61
递延收益	193,850,418.39	196,507,874.72
递延所得税负债	355,319.57	523,701.40
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	475,502,949.86	1,798,930,894.26
负债合计	9,834,522,543.63	9,345,193,540.19
所有者权益：		
股本	1,951,261,261.00	1,475,240,876.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,279,728,178.92	6,733,542,585.59
减：库存股	0.00	26,103,754.35
其他综合收益	-22,874,575.00	-23,666,775.00
专项储备	5,301,755.81	3,219,653.83
盈余公积	927,681,002.97	863,945,910.73
未分配利润	4,492,116,882.41	4,228,210,564.15
所有者权益合计	13,633,214,506.11	13,254,389,060.95
负债和所有者权益总计	23,467,737,049.74	22,599,582,601.14

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	26,479,736,961.83	28,700,729,485.25
其中：营业收入	26,479,736,961.83	28,700,729,485.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	25,533,781,126.26	27,484,364,126.72
其中：营业成本	22,030,572,646.53	23,685,817,438.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	127,927,024.83	127,145,589.87
销售费用	1,820,602,635.13	2,039,944,413.33
管理费用	732,648,478.82	880,743,486.26

研发费用	747,047,320.37	641,760,940.73
财务费用	74,983,020.58	108,952,258.29
其中：利息费用	225,238,331.97	224,240,968.05
利息收入	215,332,773.22	192,972,572.88
加：其他收益	290,181,122.22	245,939,041.50
投资收益（损失以“-”号填列）	80,112,754.43	179,169,359.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	81,972,865.64	174,830,830.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25,890.41	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-360,175,149.60	-251,307,620.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-206,400,455.04	-158,461,284.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,436,484.70	8,146,305.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	768,136,482.69	1,239,851,160.06
加：营业外收入	34,679,095.13	32,592,536.68
减：营业外支出	12,649,684.50	9,325,879.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	790,165,893.32	1,263,117,817.38
减：所得税费用	143,302,937.32	238,093,898.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	646,862,956.00	1,025,023,918.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损	646,862,956.00	1,025,023,918.67

以“-”号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	599,326,029.80	997,262,491.18
2.少数股东损益	47,536,926.20	27,761,427.49
六、其他综合收益的税后净额	4,159,146.18	-91,125,724.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,877,393.98	-91,112,117.05
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	13,727,544.54	-42,170,790.11
1.重新计量设定受益计划变动额	-296,025.54	-3,573,021.41
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	14,023,570.08	-38,597,768.70
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-9,850,150.56	-48,941,326.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益	991,756.82	-42,198.48
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	-10,841,907.38	-48,899,128.46
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	281,752.20	-13,607.68
七、综合收益总额	651,022,102.18	933,898,193.94

归属于母公司所有者的综合收益总额	603,203,423.78	906,150,374.13
归属于少数股东的综合收益总额	47,818,678.40	27,747,819.81
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.31	0.51
(二) 稀释每股收益	0.31	0.51

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曾光安 主管会计工作负责人：黄铁柱 会计机构负责人：车伟红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	10,607,703,738.49	10,707,131,243.46
减：营业成本	9,063,209,352.95	9,362,225,645.23
税金及附加	31,861,180.43	20,391,770.52
销售费用	447,665,297.85	441,731,418.99
管理费用	213,403,404.25	227,811,904.52
研发费用	279,967,499.50	195,655,094.75
财务费用	-27,978,468.94	-8,706,426.78
其中：利息费用	103,584,126.86	114,857,772.45
利息收入	132,148,152.09	150,472,844.98
加：其他收益	55,103,559.35	100,585,615.61
投资收益（损失以“-”号填列）	100,709,369.00	177,864,819.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82,316,867.85	177,039,370.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失		

以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-47,039,136.81	317,701.81
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-14,494,530.10	-15,436,369.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)	16,650.57	-125,298.08
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	693,871,384.46	731,228,305.05
加：营业外收入	6,585,516.56	5,310,842.84
减：营业外支出	3,538,612.81	449,121.35
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	696,918,288.21	736,090,026.54
减：所得税费用	59,567,365.85	73,600,383.39
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	637,350,922.36	662,489,643.15
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	637,350,922.36	662,489,643.15
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	792,200.00	-2,721,700.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	792,200.00	-2,721,700.00
1.重新计量设定受益计划变动额	792,200.00	-2,721,700.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其	0.00	0.00

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他		
六、综合收益总额	638,143,122.36	659,767,943.15
七、每股收益		
(一)基本每股收益	0.33	0.34
(二)稀释每股收益	0.33	0.34

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,547,905,663.00	34,959,488,625.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	929,584,626.04	502,010,536.39

收到其他与经营活动有关的现金	448,787,593.34	621,254,879.75
经营活动现金流入小计	35,926,277,882.38	36,082,754,041.63
购买商品、接受劳务支付的现金	29,362,935,885.47	29,577,162,767.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,557,992,886.62	2,540,480,225.26
支付的各项税费	849,774,338.76	1,049,487,176.09
支付其他与经营活动有关的现金	2,196,804,876.48	2,069,132,506.36
经营活动现金流出小计	34,967,507,987.33	35,236,262,675.28
经营活动产生的现金流量净额	958,769,895.05	846,491,366.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	227,245,591.23	2,427,669,750.24
取得投资收益收到的现金	186,117,484.08	159,798,507.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,191,654.12	40,686,079.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	42,536,386.47	1,685,000.00
投资活动现金流入小计	559,091,115.90	2,629,839,337.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	714,786,732.76	912,361,270.17
投资支付的现金	312,802,169.55	2,579,526,951.79
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	12,305,741.04
支付其他与投资活动有关的现金	9,482,247.59	11,552,234.13
投资活动现金流出小计	1,037,071,149.90	3,515,746,197.13
投资活动产生的现金流量净额	-477,980,034.00	-885,906,860.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	88,766,386.04	3,203,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	55,831,740.40	3,203,500.00
取得借款收到的现金	4,904,521,193.27	4,766,108,287.10
收到其他与筹资活动有关的现金	1,272,934,334.94	225,281,833.88
筹资活动现金流入小计	6,266,221,914.25	4,994,593,620.98
偿还债务支付的现金	4,515,623,501.95	5,953,182,371.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	517,482,562.83	663,335,831.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,000,484.93	19,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	777,084,027.67	1,044,143,694.59
筹资活动现金流出小计	5,810,190,092.45	7,660,661,897.79
筹资活动产生的现金流量净额	456,031,821.80	-2,666,068,276.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-99,519.81	-25,566,411.76
五、现金及现金等价物净增加额	936,722,163.04	-2,731,050,182.26
加：期初现金及现金等价物余额	5,836,072,207.29	8,567,122,389.55
六、期末现金及现金等价物余额	6,772,794,370.33	5,836,072,207.29

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,370,095,215.65	12,103,918,091.10
收到的税费返还	313,473,607.68	285,190,619.19
收到其他与经营活动有关的现金	248,347,651.28	426,162,165.74
经营活动现金流入小计	10,931,916,474.61	12,815,270,876.03
购买商品、接受劳务支付的现金	8,841,562,405.50	11,124,754,053.31
支付给职工以及为职工支付的现金	573,359,852.95	530,122,921.93
支付的各项税费	83,934,178.29	174,407,660.26
支付其他与经营活动有关的现金	399,865,297.18	388,544,482.95
经营活动现金流出小计	9,898,721,733.92	12,217,829,118.45
经营活动产生的现金流量净额	1,033,194,740.69	597,441,757.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	700,000,000.00
取得投资收益收到的现金	213,218,773.81	153,230,343.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,226,949.41	4,167,753.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	36,150,990.63	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,402,047,458.30	5,428,203,667.45
投资活动现金流入小计	2,161,644,172.15	6,285,601,764.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,476,473.16	169,864,129.53
投资支付的现金	285,096,600.00	1,588,070,344.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,662,636,460.23	6,234,562,354.80
投资活动现金流出小计	2,065,209,533.39	7,992,496,829.02

投资活动产生的现金流量净额	96,434,638.76	-1,706,895,064.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	2,107,426,600.00	2,634,614,985.13
收到其他与筹资活动有关的现金	9,003,867,096.38	10,063,373,676.15
筹资活动现金流入小计	11,111,293,696.38	12,697,988,661.28
偿还债务支付的现金	1,831,919,856.32	3,956,510,705.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	402,138,355.35	524,431,694.20
支付其他与筹资活动有关的现金	9,396,458,183.72	8,729,353,791.81
筹资活动现金流出小计	11,630,516,395.39	13,210,296,191.69
筹资活动产生的现金流量净额	-519,222,699.01	-512,307,530.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,323,166.39	-4,081,579.16
五、现金及现金等价物净增加额	605,083,514.05	-1,625,842,416.29
加：期初现金及现金等价物余额	3,013,404,300.24	4,639,246,716.53
六、期末现金及现金等价物余额	3,618,487,814.29	3,013,404,300.24

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,475,240,876.00	10,127,162,924.82	3,669,823,862.07	-230,349,058.35	48,846,845.43	929,594,208.01	140,205,642.44	6,559,370,154.49	15,380,247,730.77	762,053,210.65	16,142,300,941.42
加：会计政策变更	0.00					491,361.69		13,985,224.84	14,476,586.53	6,566,718.17	21,043,304.70
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他									0.00		
二、本年期初余额	1,475,240,876.00	10,127,162,924.82	3,669,823,862.07	-230,349,058.35	48,846,845.43	930,085,569.70	140,205,642.44	6,573,355,379.33	15,394,724,317.30	768,619,928.82	16,163,344,246.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	476,020,385.00	-4,108,136,408.35	-3,669,823,862.07	4,051,764.60	21,385,197.21	63,735,092.24	556,467.07	225,146,768.40	352,583,128.24	658,872,163.66	1,011,455,291.90
（一）综合收益总额	0.00		0.00	3,877,393.98				599,326,029.80	603,203,423.78	47,818,678.40	651,022,102.18
（二）所有者投	-4,130,430.00	-2,895,441.97	-26,103,754.35						19,077,882.38	681,232,787.94	700,310,670.32

入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股	-4,130,430.00								-4,130,430.00	85,388,227.14	81,257,797.14
2. 其他权益工具持有者投入资本									0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-9,346,781.57	-26,103,754.35						16,756,972.78	278,452.74	17,035,425.52
4. 其他		6,451,339.60							6,451,339.60	595,566,108.06	602,017,447.66
(三) 利润分配	0.00					63,735,092.24	556,467.07	-374,001,071.17	-309,709,511.86	-31,499,087.72	-341,208,599.58
1. 提取盈余公积						63,735,092.24		-63,735,092.24	0.00		0.00
2. 提取一般风险准备							556,467.07	-556,467.07	0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配								-309,709,511.86	-309,709,511.86	-31,499,087.72	-341,208,599.58
4. 其他									0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	480,150,815.00	-4,116,800,366.60	-3,643,720,107.72	174,370.62				-178,190.23	7,066,736.51		7,066,736.51
1. 资本公积转增资本(或股本)									0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)									0.00		
3. 盈余公积弥补									0.00		

亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益									0.00		
5. 其他综合收益 结转留存收益				174,370.62				-178,190.23	-3,819.61		-3,819.61
6. 其他	480,150,815.00	-4,116,800,366.60	-3,643,720,107.72						7,070,556.12		7,070,556.12
(五) 专项储备	0.00				17,755,991.52				17,755,991.52	1,575,184.23	19,331,175.75
1. 本期提取					60,855,898.99				60,855,898.99	5,874,707.04	66,730,606.03
2. 本期使用					43,099,907.47				43,099,907.47	4,299,522.81	47,399,430.28
(六) 其他	0.00	11,559,400.22			3,629,205.69				15,188,605.91	-40,255,399.19	-25,066,793.28
四、本期期末余 额	1,951,261,261.00	6,019,026,516.47	0.00	-226,297,293.75	70,232,042.64	993,820,661.94	140,762,109.51	6,798,502,147.73	15,747,307,445.54	1,427,492,092.48	17,174,799,538.02

上期金额

单位：元

项目	2021 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年期末余 额	1,475,921,376.00	3,142,312,298.81	44,800,383.61	-138,265,096.51	18,091,830.20	863,676,201.19	140,205,642.44	5,999,419,536.85	11,456,561,405.37	456,238,571.83	11,912,799,977.20

加：会计政策变更						160,404.20		12,366,472.03	12,526,876.23	1,243,486.97	13,770,363.20
前期差错更正											
同一控制下企业合并		6,986,912,955.29	3,643,720,107.72	-971,844.79	12,054,897.47	0.00	0.00	80,680,860.41	3,434,956,760.66	308,969,226.53	3,743,925,987.19
其他											
二、本年期初余额	1,475,921,376.00	10,129,225,254.10	3,688,520,491.33	-139,236,941.30	30,146,727.67	863,836,605.39	140,205,642.44	6,092,466,869.29	14,904,045,042.26	766,451,285.33	15,670,496,327.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-680,500.00	-2,062,329.28	-18,696,629.26	-91,112,117.05	18,700,117.76	66,248,964.31	0.00	480,888,510.04	490,679,275.04	2,168,643.49	492,847,918.53
（一）综合收益总额				-91,112,117.05				997,262,491.18	906,150,374.13	27,761,427.49	933,911,801.62
（二）所有者投入和减少资本	-680,500.00	-2,183,198.18	-18,696,629.26						15,832,931.08	-2,552,889.51	13,280,041.57
1．所有者投入的普通股	-680,500.00	-1,619,130.00							-2,299,630.00	3,203,500.00	903,870.00
2．其他权益工具持有者投入资本									0.00		0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额		-564,068.18	-18,696,629.26						18,132,561.08	-9,274.53	18,123,286.55
4. 其他										-5,747,114.98	-5,747,114.98
(三) 利润分配						66,248,964.31		-523,701,336.11	-457,452,371.80	-24,332,224.93	-481,784,596.73
1. 提取盈余公积						66,248,964.31		-66,248,964.31	0.00		0.00
2. 提取一般风险准备								0.00			0.00
3. 对所有者(或股东)的分配								-457,452,371.80	-457,452,371.80	-24,332,224.93	-481,784,596.73
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他综合收益 结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备					18,700,117.76			18,700,117.76	810,877.55	19,510,995.31	
1. 本期提取					57,887,727.28			57,887,727.28	3,932,856.69	61,820,583.97	
2. 本期使用					39,187,609.52			39,187,609.52	3,121,979.14	42,309,588.66	
(六) 其他		120,868.90						7,327,354.97	7,448,223.87	481,452.89	7,929,676.76
四、本期期末余 额	1,475,240,876.00	10,127,162,924.82	3,669,823,862.07	-230,349,058.35	48,846,845.43	930,085,569.70	140,205,642.44	6,573,355,379.33	15,394,724,317.30	768,619,928.82	16,163,344,246.12

(八) 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,475,240,876.00	6,733,542,585.59	26,103,754.35	-23,666,775.00	3,219,653.83	863,454,549.04	4,223,788,308.97	13,249,475,444.08
加：会计政策变更						491,361.69	4,422,255.18	4,913,616.87
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,475,240,876.00	6,733,542,585.59	26,103,754.35	-23,666,775.00	3,219,653.83	863,945,910.73	4,228,210,564.15	13,254,389,060.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	476,020,385.00	-453,814,406.67	-26,103,754.35	792,200.00	2,082,101.98	63,735,092.24	263,906,318.26	378,825,445.16
（一）综合收益总额				792,200.00			637,350,922.36	638,143,122.36
（二）所有者投入和减少资本	-4,130,430.00	25,191,786.64	-26,103,754.35					47,165,110.99
1．所有者投入的普通股	-4,130,430.00	0.00						-4,130,430.00
2．其他权益工具持有者投入资本		0.00						0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额		-10,441,111.32	-26,103,754.35					15,662,643.03
4．其他		35,632,897.96						35,632,897.96

(三) 利润分配						63,735,092.24	-373,444,604.10	-309,709,511.86
1. 提取盈余公积						63,735,092.24	-63,735,092.24	
2. 对所有者(或股东)的分配							-309,709,511.86	-309,709,511.86
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转	480,150,815.00	-480,150,815.00						0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								0.00
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他	480,150,815.00	-480,150,815.00						
(五) 专项储备					2,082,101.98			2,082,101.98
1. 本期提取					9,814,998.51			9,814,998.51
2. 本期使用					7,732,896.53			7,732,896.53
(六) 其他		1,144,621.69			0.00			1,144,621.69
四、本期期末余额	1,951,261,261.00	6,279,728,178.92		-22,874,575.00	5,301,755.81	927,681,002.97	4,492,116,882.41	13,633,214,506.11

上期金额

单位：元

项目	2021 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,475,921,376.00	3,252,538,931.54	44,800,383.61	-20,945,075.00	0.00	797,536,542.22	4,043,593,692.83	9,503,845,083.98
加：会计政策变更						160,404.20	1,443,637.76	1,604,041.96
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,475,921,376.00	3,252,538,931.54	44,800,383.61	-20,945,075.00	0.00	797,696,946.42	4,045,037,330.59	9,505,449,125.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-680,500.00	3,481,003,654.05	-18,696,629.26	-2,721,700.00	3,219,653.83	66,248,964.31	183,173,233.56	3,748,939,935.01
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	-2,721,700.00	0.00	0.00	662,489,643.15	659,767,943.15
（二）所有者投入和减少资本	-680,500.00	3,480,882,785.15	-18,696,629.26					3,498,898,914.41
1．所有者投入的普通股	-680,500.00	-1,619,130.00	0.00					-2,299,630.00
2．其他权益工具持有者投入资本		0.00	0.00					0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额		-564,068.18	-18,696,629.26					18,132,561.08

4. 其他		3,483,065,983.33	0.00					3,483,065,983.33
(三) 利润分配						66,248,964.31	-479,316,409.59	-413,067,445.28
1. 提取盈余公积						66,248,964.31	-66,248,964.31	
2. 对所有者(或股东)的分配							-413,067,445.28	-413,067,445.28
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
(五) 专项储备						3,219,653.83		3,219,653.83
1. 本期提取						8,927,300.54		8,927,300.54
2. 本期使用						5,707,646.71		5,707,646.71
(六) 其他		120,868.90						120,868.90
四、本期期末余额	1,475,240,876.00	6,733,542,585.59	26,103,754.35	-23,666,775.00	3,219,653.83	863,945,910.73	4,228,210,564.15	13,254,389,060.95

三、公司基本情况

(一) 公司概况

广西柳工机械股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经广西壮族自治区柳州市国有资产管理局以柳国资字(1992)第26号批准,以柳州工程机械厂作为单独发起人,以社会募集方式组建而成,于1993年3月10日注册登记,取得企业法人营业执照注册号:91450200198229141F。公司设立时注册资本为20,000万元,股本总数20,000万股,每股面值人民币1元。后历经多次送股、配股、公积金转增股本以及非公开发行,截至2022年12月31日,公司总股本增至1,951,261,261股。公司注册地址:广西柳州市柳太路1号。

本公司经营范围:工程机械配套及制造;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、农业机械销售、相关技术的开发、咨询服务和租赁业务;机器人系统集成;机器人本体及零部件制造、维修和服务;智能自动化系统及设备的设计、销售、安装及维护;石油化工及融资租赁等。

本公司的控股股东为广西柳工集团有限公司,实际控制人为广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司第九届董事会第十次会议于2023年4月26日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司截至2022年12月31日纳入合并范围的子公司,详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点,确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策,具体会计政策参见相关附注。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财

务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

（二）会计期间

本公司会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司的营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。合并中所取得的被购买方可辨认的资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与

被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

3. 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2. 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产：

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发

生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享

有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

4. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5. 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节 第五点 第 (十一) 条。

6. 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、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，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。

本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，本公司按照未来 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，本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，本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，本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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本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。

7. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应

确认有关负债。

8. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(十一) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（十二）存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

公司存货日常流转计价采用标准价计量，期末分摊差异，个别子公司实行实际成本法。原材料、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

半成品盘点采用实地盘存制，其他存货盘点采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

（十三）长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，

其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节 第五点 第（二十）条。

（十四）投资性房地产

本公司将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产划分为投资性房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司采用成本模式计量投资性房地产，并按照将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件。

投资性房地产计提资产减值方法见本节 第五点 第（二十）条。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费

用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

2. 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别		折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	生产车间、办公生活	30	5	3.17
	生产辅助、其他配套	20	3	4.85
机器设备	生产、起重、能源设备	12	5	7.92
	其他生产设备	10	5	9.50
办公设备	办公设备	5	0	20.00
运输工具	运输工具	5-8	3	12.13-19.40
其他设备	工装、焊机等	5	3	19.40
经营租赁租出设备	经营租赁租出设备	3-12	0-5	7.92-32.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节第五点第(二十)条。

4. 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

5. 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节第五点第(二十)条。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

（十八）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，

则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产计提资产减值方法见本节第五点第(二十)条。

(十九) 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

(二十) 资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产

和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十一) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

2. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

4. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

5. 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十四）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十五）一般风险准备

本公司下属融资租赁公司根据有关法律法规要求，按照年末风险资产余额的 1.5% 差额计提一般风险准备。

(二十六) 收入

1. 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本节第五点第（十）条。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负

债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2. 具体方法

①销售商品合同

本公司将商品发出，购货方签收或验收确认后，商品控制权转移至客户时确认收入。

境内销售收入：公司将商品交付客户且客户签收或验收确认、取得控制权时确认收入。

出口销售收入：本公司已按照合同约定将商品报关出口，取得报关单和提单（运单），已收取货款或取得收款凭据，商品控制权转移至客户时确认收入。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同所应履行的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照成本法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（二十七）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（二十八）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

（二十九）递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（三十）租赁

1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使

用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

2. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节第五点第(三十一)条。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

3. 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

4. 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为

短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

5. 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(三十一) 使用权资产

1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

2. 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

3. 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节第五点第(二十)条。

(三十二) 安全生产费用

本公司根据有关规定，按机械制造企业提取标准提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十三) 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(三十四) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

(三十五) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判

断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

设定受益计划负债

本公司已对原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

(三十六) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定，进行追溯调整。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于亏损合同的判断”的规定，追溯调整 2022 年 1 月 1 日留存收益，不调整前期比较财务报表数据。

执行上述试运行销售的会计处理规定对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目	影响金额
存货	30,680,067.98
盈余公积	898,364.54
未分配利润	23,150,048.57
少数股东权益	6,631,654.87

合并利润表项目	影响金额
研发费用	-9,636,763.28
净利润	9,636,763.28
其中：归属于母公司股东损益	9,571,826.59
少数股东损益	64,936.69

执行上述试运行销售的会计处理规定对 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2021 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目	调整前	调整金额	调整后
存货	9,042,601,840.31	21,043,304.70	9,063,645,145.01
盈余公积	929,594,208.01	491,361.69	930,085,569.70
未分配利润	6,559,370,154.49	13,985,224.84	6,573,355,379.33
少数股东权益	762,053,210.65	6,566,718.17	768,619,928.82

合并利润表项目	调整前	调整金额	调整后
研发费用	649,033,882.23	-7,272,941.50	641,760,940.73
净利润	1,017,750,977.17	7,272,941.50	1,025,023,918.67
其中：归属于母公司股东损益	995,312,780.88	1,949,710.30	997,262,491.18
少数股东损益	22,438,196.29	5,323,231.20	27,761,427.49

②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相

关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

本公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③本期会计政策变更的累积影响

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	21,043,304.70	13,770,363.20
其中：留存收益	14,476,586.53	12,526,876.23
净利润	9,636,763.28	7,272,941.50
期末净资产	30,680,067.98	21,043,304.70
其中：留存收益	24,048,413.11	14,476,586.53

2. 重要会计估计变更

本期无重要会计估计的变更。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	见下述注释

(1) 以上税项适用于境内公司，境外公司按所在地税法的规定计缴相应的税费

(2) 各公司企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率%
广西柳工机械股份有限公司、柳州柳工挖掘机有限公司、柳州柳工液压件有限公司、柳工柳州传动件有限公司、安徽柳工起重机有限公司、柳工无锡路面机械有限公司、江苏柳工机械有限公司、柳工常州机械有限公司、上海金泰工程机械有限公司、柳州欧维姆机械股份有限公司、柳州欧维姆工程有限公司、柳州东方工程橡胶制品有限公司、四平欧维姆机械有限公司、柳州欧维姆结构检测技术有限公司、司能石油化工有限公司、江苏司能润滑科技有限公司、广西柳工奥兰空调有限公司、广西智拓科技有限公司、广西柳工农业机械股份有限公司、柳工建机江苏有限公司、柳州柳工叉车有限公司、山东柳工叉车有限公司、柳工柳州铸造有限公司、柳工（常州）矿山机械有限公司、湖北江汉建筑	15%

工程机械有限公司、广西腾智投资有限公司	
柳州欧维姆铎世艾风塔科技有限公司、广西七识数字科技有限公司、苏州柳工智能物流设备有限公司、扬州古城物流有限公司、湖北江汉建筑工程机械武汉有限公司、仙桃江汉建筑工程机械有限公司、湖北建荣机械租赁有限公司	20%
其余境内子公司	25%
其他境外子公司	按当地要求

(二) 税收优惠及批文

1. 企业所得税

序号	企业名称	税收优惠政策	证书文号	可享受税率
1	广西柳工机械股份有限公司	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
2	柳州柳工挖掘机有限公司	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
3	柳工常州机械有限公司	高新技术企业	GR202132001396	15%
4	柳工无锡路面机械有限公司	高新技术企业	GR202132010792	15%
5	江苏柳工机械有限公司	高新技术企业	GR202032004833	15%
6	安徽柳工起重机有限公司	高新技术企业	GR202034000167	15%
7	柳州欧维姆机械股份有限公司	高新技术企业	GR202145000904	15%
8	柳州欧维姆机械股份有限公司	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
9	柳州欧维姆工程有限公司	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
10	柳州东方工程橡胶制品有限公司	高新技术企业	GR202045000297	15%
11	柳州东方工程橡胶制品有限公司	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
12	四平欧维姆机械有限公司	高新技术企业	GR202022000051	15%
13	司能石油化工有限公司	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
14	司能石油化工有限公司	高新技术企业	GR202045000783	15%
15	江苏司能润滑科技有限公司	高新技术企业	GR202132005604	15%
16	广西智拓科技有限公司	高新技术企业	GR202045000310	15%
17	广西柳工奥兰空调有限公司	高新技术企业	GR202245000346	15%
18	广西柳工农业机械股份有限公司	高新技术企业	GR202245001125	15%
19	柳工建机江苏有限公司	高新技术企业	GR202132010052	15%

序号	企业名称	税收优惠政策	证书文号	可享受税率
20	柳州柳工叉车有限公司	高新技术企业	GR202145000087	15%
21	山东柳工叉车有限公司	高新技术企业	GR202237008041	15%
22	柳工柳州铸造有限公司	高新技术企业	GR202045000788	15%
23	柳工柳州传动件有限公司	高新技术企业	GR202045000721	15%
24	柳工柳州传动件有限公司	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
25	柳州欧维姆结构检测技术有限公司	高新技术企业	GR202145000313	15%
26	柳工(常州)矿山机械有限公司	高新技术企业	GR202132006103	15%
27	上海金泰工程机械有限公司	高新技术企业	GR202031003169	15%
28	柳州柳工液压件有限公司	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
29	柳州柳工液压件有限公司	高新技术企业	GR202045000268	15%
30	湖北江汉建筑工程机械有限公司	高新技术企业	GR202142000275	15%
31	广西腾智投资有限公司	高新技术企业	GR202245000355	15%

2. 增值税

根据财税【2011】100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》，公司销售自行开发的软件产品按 17% 法定税率征收增值税后对增值税负超过 3% 的部分享受即征即退优惠。（现行税率为 13%，实际操作以最新税率为准）。

根据财政部 税务总局 海关总署公告【2019】第 39 号文《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。（财政部 税务总局公告【2022】第 11 号文将执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日）。

七、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	285,032.01	793,217.07
银行存款	6,770,526,980.52	5,833,988,046.64
其他货币资金	463,888,339.54	571,741,810.65
合计	7,234,700,352.07	6,406,523,074.36
其中：存放在境外的款项总额	623,337,139.09	329,464,482.92

注：其他货币资金为承兑汇票保证金及信用证保证金、第三方平台存款等，货币资金受限情况详见本节第七点第（六十八）条，外币资金外币项目详见本节第七点第（六十九）条。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	30,025,890.41	--
其中：理财产品	30,025,890.41	--

（三）应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	156,300,995.49	--	156,300,995.49	197,775,199.98	--	197,775,199.98
商业承兑汇票	102,482,668.60	4,185,251.33	98,297,417.27	158,343,347.56	10,427,823.06	147,915,524.50
合计	258,783,664.09	4,185,251.33	254,598,412.76	356,118,547.54	10,427,823.06	345,690,724.48

1. 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	49,152,750.97	36,545,000.00
商业承兑票据	--	26,471,153.00
合计	49,152,750.97	63,016,153.00

2. 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,530,000.00
合计	1,530,000.00

3. 按坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	258,783,664.09	100.00	4,185,251.33	1.62	254,598,412.76
其中：					
商业承兑汇票	102,482,668.60	39.60	4,185,251.33	4.08	98,297,417.27

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
银行承兑汇票	156,300,995.49	60.40	--	--	156,300,995.49
合计	258,783,664.09	100.00	4,185,251.33	1.62	254,598,412.76

续：

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	356,118,547.54	100.00	10,427,823.06	2.93	345,690,724.48
其中：					
商业承兑汇票	158,343,347.56	44.46	10,427,823.06	6.59	147,915,524.50
银行承兑汇票	197,775,199.98	55.54	--	--	197,775,199.98
合计	356,118,547.54	100.00	10,427,823.06	2.93	345,690,724.48

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	102,482,668.60	4,185,251.33	4.08	158,343,347.56	10,427,823.06	6.59

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	10,427,823.06
本期计提	-8,695,236.07
合并增加	2,452,664.34
期末余额	4,185,251.33

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,438,523,869.50	5,326,115,022.25
1 至 2 年	998,973,627.88	856,068,058.27
2 至 3 年	426,621,339.77	300,620,394.74
3 至 4 年	178,875,387.64	176,370,842.48
4 至 5 年	149,634,432.17	92,382,167.24
5 年以上	398,434,107.41	334,931,858.74
小计	8,591,062,764.37	7,086,488,343.72
减：坏账准备	1,019,784,976.45	819,496,068.39
合计	7,571,277,787.92	6,266,992,275.33

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	885,078,385.73	10.30	577,022,428.10	65.19	308,055,957.63
按组合计提坏账准备	7,705,984,378.64	89.70	442,762,548.35	5.75	7,263,221,830.29
其中：					
信用风险组合	7,705,984,378.64	89.70	442,762,548.35	5.75	7,263,221,830.29
合计	8,591,062,764.37	100.00	1,019,784,976.45	11.87	7,571,277,787.92

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	688,409,444.59	9.71	427,860,607.90	62.15	260,548,836.69
按组合计提坏账准备	6,398,078,899.13	90.29	391,635,460.49	6.12	6,006,443,438.64
其中：					
信用风险组合	6,398,078,899.13	90.29	391,635,460.49	6.12	6,006,443,438.64
合计	7,086,488,343.72	100.00	819,496,068.39	11.56	6,266,992,275.33

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
按单项计提坏账的应收账款	885,078,385.73	577,022,428.10	65.19	预期信用损失额
合计	688,409,444.59	427,860,607.90	62.15	/

续：

名称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
按单项计提坏账的应收账款	688,409,444.59	427,860,607.90	62.15	预期信用损失额
合计	688,409,444.59	427,860,607.90	62.15	/

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	6,344,373,244.18	162,280,009.93	2.56	5,204,639,876.65	135,887,786.33	2.61
1 至 2 年	859,297,186.48	100,683,780.10	11.72	809,813,333.21	98,800,003.84	12.20
2 至 3 年	311,748,999.95	46,070,918.33	14.78	238,625,870.41	52,541,114.01	22.02
3 至 4 年	99,408,949.49	51,018,046.01	51.32	68,990,293.14	32,216,788.75	46.70
4 至 5 年	29,165,413.00	20,719,208.44	71.04	18,142,980.32	14,323,222.15	78.95
5 年以上	61,990,585.54	61,990,585.54	100.00	57,866,545.40	57,866,545.41	100.00
合计	7,705,984,378.64	442,762,548.35	5.75	6,398,078,899.13	391,635,460.49	6.12

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	819,496,068.39
本期计提	161,011,942.30
本期收回或转回	71,387.49
其他 (合并增加及汇率变动)	39,205,578.27
期末余额	1,019,784,976.45

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 544,586,214.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 6.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 100,491,942.08 元。

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	231,462,265.32	-4,536,322.26

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	234,260,986.96	269,454,396.24
减：其他综合收益-公允价值变动	--	--

本公司在日常资金管理中，将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将此类银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2022 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

1. 期末本公司已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑票据	810,809.78
商业承兑票据	--
合计	810,809.78

2. 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,707,329,333.05	--
商业承兑票据	--	--
合计	1,707,329,333.05	--

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	364,881,943.22	95.41	353,688,991.53	96.09
1 至 2 年	12,686,872.08	3.32	10,440,213.27	2.84
2 至 3 年	2,228,169.28	0.58	1,645,057.19	0.45
3 年以上	2,657,493.66	0.69	2,292,880.93	0.62
合 计	382,454,478.24	100.00	368,067,142.92	100.00

2. 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 126,122,070.70 元，占预付款项期末余额合计数的比例 32.98%。

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	1,089,502,479.86	575,645,714.66
合 计	1,089,502,479.86	575,645,714.66

1. 其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	941,704,185.12	533,299,567.63
1 至 2 年	216,357,164.19	94,068,466.70
2 至 3 年	27,131,346.13	19,265,355.60
3 至 4 年	14,663,908.30	11,400,546.49
4 至 5 年	7,708,919.95	3,956,507.76
5 年以上	15,665,061.19	12,676,078.11
小 计	1,223,230,584.88	674,666,522.29
减：坏账准备	133,728,105.02	99,020,807.63
合 计	1,089,502,479.86	575,645,714.66

② 按款项性质披露

项 目	期末余额	上年年末余额
往来款	90,571,993.24	70,270,815.57
保证金	116,766,875.20	273,727,730.90
备用金	22,979,061.07	21,352,675.98

项目	期末余额	上年年末余额
代付代垫款	920,989,867.16	265,953,234.85
其他	71,922,788.21	43,362,064.99
合计	1,223,230,584.88	674,666,522.29

③ 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	1,066,053,571.15	4.23	45,059,709.68	1,020,993,861.47
其中：信用风险组合	1,066,053,571.15	4.23	45,059,709.68	1,020,993,861.47
合计	1,066,053,571.15	4.23	45,059,709.68	1,020,993,861.47

期末，处于第二阶段的坏账准备：

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	157,177,013.73	56.41	88,668,395.34	68,508,618.39

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	575,808,577.37	6.00	34,530,299.95	541,278,277.42
其中：信用风险组合	575,808,577.37	6.00	34,530,299.95	541,278,277.42
合计	575,808,577.37	6.00	34,530,299.95	541,278,277.42

上年年末，处于第二阶段的坏账准备：

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

上年年末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	98,857,944.92	65.24	64,490,507.68	34,367,437.24
合计	98,857,944.92	65.24	64,490,507.68	34,367,437.24

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
期初余额	34,530,299.95	--	64,490,507.68	99,020,807.63
本期计提	6,727,377.58	--	24,177,887.66	30,905,265.24
本期转回	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动(合并 增加及汇率变 动)	3,802,032.15	--	--	3,802,032.15
期末余额	45,059,709.68	--	88,668,395.34	133,728,105.02

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况
无。

⑥ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
公司 1	垫付款	237,958,203.51	两年	19.45	6,053,449.05
公司 2	垫付款	145,697,473.76	三年	11.91	4,796,667.29
公司 3	垫付款	76,081,953.14	两年	6.22	2,228,368.77
公司 4	垫付款	30,636,436.05	一年	2.50	752,745.82
公司 5	垫付款	30,520,139.19	两年	2.50	369,911.57
合计	--	520,894,205.65	--	42.58	14,201,142.50

⑦ 应收政府补助情况

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	账龄	预计收取的时间、 金额及依据
广西壮族自治区农业机械 化服务中心	种植补助	500,000.00	一年内	2023 年 1 月

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同 履约成本减值 准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同 履约成本减值 准备	账面价值
原材料	1,079,005,163.34	68,577,793.33	1,010,427,370.01	1,158,917,841.05	89,998,460.74	1,068,919,380.31
在产品	1,845,619,217.61	105,069,877.75	1,740,549,339.86	1,687,423,903.30	113,205,743.52	1,574,218,159.78

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同 履约成本减值 准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同 履约成本减值准 备	账面价值
库存商品	5,309,345,718.02	192,815,250.12	5,116,530,467.90	6,481,034,552.46	162,413,502.55	6,318,621,049.91
周转材料	246,029.97	485.40	245,544.57	1,466,943.31	72,733.18	1,394,210.13
合同履约成 本	94,224,453.76	--	94,224,453.76	98,609,618.17	--	98,609,618.17
委托加工物 资	25,995,306.36	--	25,995,306.36	1,882,726.71	--	1,882,726.71
合 计	8,354,435,889.06	366,463,406.60	7,987,972,482.46	9,429,335,585.00	365,690,439.99	9,063,645,145.01

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	89,998,460.74	7,691,458.02	6,123,153.54	35,710,379.77	-475,100.80	68,577,793.33
在产品	113,205,743.52	46,670,064.87	--	53,929,282.50	876,648.14	105,069,877.75
库存商品	162,413,502.55	116,341,106.33	--	84,951,359.50	987,999.26	192,815,250.12
周转材料	72,733.18	--	--	72,247.78	--	485.40
合 计	365,690,439.99	170,702,629.22	6,123,153.54	174,663,269.55	1,389,546.60	366,463,406.60

存货跌价准备及合同履约成本减值准备 (续)

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备/合同履约成本 减值准备的原因
原材料	以所生产的产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	对外出售或生产耗用
在产品	以所生产的产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	对外出售或生产耗用
库存商品	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	对外出售
周转材料	以所生产的产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	对外出售或生产耗用

(九) 合同资产

项目	期末余额	上年年末余额
已履约未结算资产	101,828,158.63	91,540,501.61
减：合同资产减值准备	11,557,887.73	11,060,246.00
小计	90,270,270.90	80,480,255.61
减：列示于其他非流动资产的合同资产	--	--
合计	90,270,270.90	80,480,255.61

1. 合同资产减值准备计提情况

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备						242,217.58	0.26	242,217.58	100.00	
按组合计提坏账准备	101,828,158.63	100.00	11,557,887.73	11.35	90,270,270.90	91,298,284.03	99.74	10,818,028.42	11.85	80,480,255.61
其中：										
工程施工组合	101,828,158.63	100.00	11,557,887.73	11.35	90,270,270.90	91,298,284.03	99.74	10,818,028.42	11.85	80,480,255.61
合计	101,828,158.63	100.00	11,557,887.73	11.35	90,270,270.90	91,540,501.61	100.00	11,060,246.00	12.08	80,480,255.61

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：工程施工

	期末余额			上年年末余额		
	合同资产	减值准备	预期信用损失率 (%)	合同资产	减值准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	78,120,453.82	4,960,659.14	6.35	80,239,264.36	6,619,739.32	8.25
1 至 2 年	19,522,177.28	4,853,213.27	24.86	8,531,555.58	2,206,260.27	25.86
2 至 3 年	3,478,835.99	1,120,533.07	32.21	588,311.11	183,141.25	31.13
3 年以上	706,691.54	623,482.25	88.23	1,939,152.98	1,808,887.58	93.28
合计	101,828,158.63	11,557,887.73	11.35	91,298,284.03	10,818,028.42	11.85

2. 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

	坏账准备金额
期初余额	11,060,246.00
本期计提	497,641.73

本期收回或转回	
其他	
期末余额	11,557,887.73

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期应收款	4,168,504,149.11	4,400,147,357.12
1 年内到期的债权投资	150,500.00	--
合计	4,168,654,649.11	4,400,147,357.12

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
税金	440,827,658.86	860,184,031.76
应收退货成本	2,368,797.16	3,491,342.69
预付投资款	--	80,000,000.00
其他	15,140,446.78	13,230,745.66
合计	458,336,902.80	956,906,120.11

(十二) 债权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
“江阴长江大桥”债券	150,500.00	--	150,500.00	150,500.00	--	150,500.00
小计	150,500.00	--	150,500.00	150,500.00	--	150,500.00
减：一年内到期的债权投资	150,500.00	--	150,500.00	--	--	--
合计	--	--	--	150,500.00	--	150,500.00

(十三) 长期应收款

1. 长期应收款按性质披露

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	6,636,440,888.35	730,283,231.80	5,906,157,656.55	7,589,922,418.18	623,303,709.49	6,966,618,708.69
其中：未实现融资收益	720,147,247.57		720,147,247.57	1,020,303,924.82	--	1,020,303,924.82
分期收款销售商品	1,196,005,804.27	31,383,330.24	1,164,622,474.03	515,335,159.99	11,464,574.37	503,870,585.62
其中：未实现融资收益	72,605,609.12	--	72,605,609.12	37,113,722.99	--	37,113,722.99

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
小计	7,832,446,692.62	761,666,562.04	7,070,780,130.58	8,105,257,578.17	634,768,283.86	7,470,489,294.31
减：1年内到期的长期应收款	4,479,830,764.32	311,326,615.21	4,168,504,149.11	4,686,775,198.79	286,627,841.67	4,400,147,357.12
合计	3,352,615,928.30	450,339,946.83	2,902,275,981.47	3,418,482,379.38	348,140,442.19	3,070,341,937.19

2. 坏账准备计提情况

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	897,429,800.33	11.46	570,917,208.46	63.62	326,512,591.87	938,046,947.40	11.57	494,048,593.13	52.67	443,998,354.28
按组合计提坏账准备	6,935,016,892.29	88.54	190,749,353.58	2.75	6,744,267,538.71	7,167,210,630.77	88.43	140,719,690.73	1.96	7,026,490,940.04
其中：										
信用风险组合	6,935,016,892.29	88.54	190,749,353.58	2.75	6,744,267,538.71	7,167,210,630.77	88.43	140,719,690.73	1.96	7,026,490,940.04
减：一年内到期的长期应收款	4,479,830,764.32	--	311,326,615.21	6.95	4,168,504,149.11	4,686,775,198.79	--	286,627,841.67	6.12	4,400,147,357.12
合计	3,352,615,928.30	100.00	450,339,946.83	13.43	2,902,275,981.47	3,418,482,379.38	100.00	348,140,442.19	10.18	3,070,341,937.19

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	348,140,442.19
本期计提	95,196,229.32
本期收回或转回	1,429,542.14
其他（合并增加及汇率变动）	5,573,733.18
期末余额	450,339,946.83

4. 2022 年公司将长期应收款以保理、资产证券化的方式融资，账面价值为 796,652,489.81 元 (2021 年 12 月 31 日：人民币 890,596,731.43 元)。

(十四) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加/新增 投资	减少 投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调 整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计 提减值 准备			其他
①合营企业											
广西康明斯工业 动力有限公司	464,619,149.00	--	--	42,418,730.97	--	1,144,621.69	153,000,000.00	--	--	355,182,501.66	--
广西威翔机械有 限公司	36,266,734.25	--	--	9,395,684.55	--	--	3,500,000.00	--	--	42,162,418.80	--
柳工美卓建筑设 备(常州)有限 公司	46,364,150.90	--	--	-10,514,754.80	--	--	--	--	--	35,849,396.10	3,735,282.02
小 计	547,250,034.15	--	--	41,299,660.72	--	1,144,621.69	156,500,000.00	--	--	433,194,316.56	3,735,282.02
②联营企业											
柳州采埃孚机械 有限公司	170,264,419.31	--	--	36,680,002.34	--	--	31,130,711.36	--	--	175,813,710.29	--
柳工哈法舍拉子 机械股份有限公 司	26,396.00	--	--	--	--	--	--	--	--	26,396.00	--
广西中科智信投 资管理中心(有 限合伙)	20,000,366.98	--	--	--	--	--	--	--	--	20,000,366.98	--
湖北江汉建筑工	118,549,713.62	--	--	3,350,064.38	--	--	--	--	-121,899,778.00 ^①	--	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
程机械有限公司											
柳工机械泰国有限公司	--	15,932,669.55	--	208,088.68	833,413.01	--	--	--	--	16,974,171.24	--
湖北柳瑞机械设备有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
河南柳工叉车销售有限公司	570,627.59	--	--	37,530.75	--	--	--	--	--	608,158.34	--
青岛柳工叉车销售有限公司	198,024.66	--	--	-90,574.64	--	--	--	--	--	107,450.02	--
无锡柳工叉车销售有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
济南柳工叉车销售有限公司	102,018.04	38,000.00	--	-127,403.39	--	--	--	--	--	12,614.65	--
四川柳工叉车有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
临沂柳工机械销售有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
湖北喆安设备租赁有限公司	--	1,613,000.00	--	2,666,350.59	--	--	--	--	--	4,279,350.59	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
陕西德俊成建筑工程有限公司	--	680,000.00	--	-18,080.75	--	--	--	--	--	661,919.25	--
长沙行稳致远企业管理咨询中心(有限合伙)	--	150,000.00	--	0.29	--	--	--	--	--	150,000.29	--
武汉竹安工程设备管理有限公司	--	--	--	755,407.21	--	--	1,111,500.00	--	27,065,439.75②	26,709,346.96	--
武汉宝江冷弯型钢有限公司	--	--	--	47,393.66	--	--	--	--	2,487,077.42③	2,534,471.08	--
湖北建顺智能制造有限公司	--	--	700,000.00	--	--	--	--	--	700,000.00④	--	--
成都竹安工程设备租赁有限公司	--	5,111,500.00	--	46,554.61	--	--	--	--	--	5,158,054.61	--
香港欧维姆工程有限公司	1,691,368.59	--	--	-76,781.96	203,369.91	--	--	--	--	1,817,956.54	--
地伟达(上海)工程技术有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
小计	311,402,934.79	23,525,169.55	700,000.00	43,478,551.77	1,036,782.92	--	32,242,211.36	--	-91,647,260.83	254,853,966.84	--
合计	858,652,968.94	23,525,169.55	700,000.00	84,778,212.49	1,036,782.92	1,144,621.69	188,742,211.36	--	-91,647,260.83	688,048,283.40	3,735,282.02

备注：

其他①从权益法转为成本法核算；

其他②~④ 本期并购湖北江汉建筑工程机械有限公司增加的联营公司。

(十五) 其他权益工具投资

项目	期末余额	上年年末余额
股权投资	351,816,684.80	326,378,002.20

(十六) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	75,389,667.10	--	75,389,667.10
2.本期增加金额	253,974,247.47	--	253,974,247.47
(1) 外购	--	--	--
(2) 固定资产转入	238,622,089.96	--	238,622,089.96
(3) 其他	15,352,157.51	--	15,352,157.51
3.本期减少金额	542,898.40	--	542,898.40
(1) 处置	542,898.40	--	542,898.40
(2) 其他转出	--	--	--
4.期末余额	328,821,016.17	--	328,821,016.17
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	29,661,667.84	--	29,661,667.84
2.本期增加金额	64,057,756.13	--	64,057,756.13
(1) 计提或摊销	3,525,908.49	--	3,525,908.49
(2) 固定资产转入	60,531,847.64	--	60,531,847.64
(3) 其他增加			
3.本期减少金额	100,285.40	--	100,285.40
(1) 处置	100,285.40	--	100,285.40
(2) 其他转出	--	--	--
4.期末余额	93,619,138.57	--	93,619,138.57
三、减值准备			
	--	--	--
四、账面价值			
1.期末账面价值	235,201,877.60	--	235,201,877.60
2.期初账面价值	45,727,999.26	--	45,727,999.26

1. 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
子公司二期厂房	26,675,000.02	权证尚在办理中

(十七) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,899,873,349.66	4,298,676,754.79
固定资产清理	1,945,973.14	3,298,119.13
合 计	4,901,819,322.80	4,301,974,873.92

1. 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	经营租赁固定 资产	合 计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,637,836,798.62	2,651,903,115.52	152,787,463.49	223,469,354.14	317,691,137.31	857,220,334.87	7,840,908,203.95
2.本期增加金 额	400,619,513.90	618,419,254.56	20,725,766.50	22,943,647.86	30,104,104.90	360,734,695.10	1,453,546,982.82
（1）购置	11,314,314.27	80,548,495.83	7,105,505.97	14,708,224.46	4,713,576.34	185,594,052.40	303,984,169.27
（2）在建工程 转入	209,179,737.18	423,694,398.72	10,905,238.10	6,016,588.02	11,618,662.75	--	661,414,624.77
（3）企业合并 增加	172,688,251.02	94,720,655.51	1,925,155.71	2,088,410.22	1,332,361.07	15,156,730.52	287,911,564.05
（4）汇率变 动	--	481,175.57	500,898.16	93,509.12	150,942.45	2,286,314.59	3,512,839.89
（5）其他	7,437,211.43	18,974,528.93	288,968.56	36,916.04	12,288,562.29	157,697,597.59	196,723,784.84
3.本期减少金 额	285,746,176.97	111,314,715.11	10,184,866.42	4,909,134.43	14,305,055.00	118,515,084.63	544,975,032.56
（1）处置或报 废	44,484,812.44	65,191,094.67	10,184,866.42	4,633,359.43	4,421,558.83	118,134,700.39	247,050,392.18
（2）汇率变 动	1,206,534.72	--	--	--	--	--	1,206,534.72
（3）其他减少	240,054,829.81	46,123,620.44	--	275,775.00	9,883,496.17	380,384.24	296,718,105.66
4.期末余额	3,752,710,135.55	3,159,007,654.97	163,328,363.57	241,503,867.57	333,490,187.21	1,099,439,945.34	8,749,480,154.21
二、累计折旧							
1.期初余额	1,123,054,300.24	1,710,076,931.06	94,696,214.06	165,034,687.36	197,444,506.64	238,409,437.48	3,528,716,076.84
2.本期增加金 额	121,116,363.60	206,168,920.10	16,179,091.70	25,288,475.49	24,493,065.23	140,431,617.65	533,677,533.77
（1）计提	121,116,363.60	192,953,430.07	16,020,848.44	25,243,183.32	16,959,093.60	133,730,126.60	506,023,045.63
（2）汇率变 动	--	314,808.22	85,037.88	--	6,834.35	280,506.32	687,186.77
（3）其他	--	12,900,681.81	73,205.38	45,292.17	7,527,137.28	6,420,984.73	26,967,301.37
3.本期减少金 额	85,814,356.36	67,392,005.33	9,250,712.40	4,892,183.11	5,649,116.56	57,834,525.66	230,832,899.42

(1) 处置或报废	25,012,920.25	42,373,301.84	9,250,712.40	4,439,754.18	4,255,879.86	57,834,525.66	143,519,989.39
(2) 汇率变动	269,588.47	--	--	297,397.58	--	--	566,986.05
(3) 其他减少	60,531,847.64	25,018,703.49	--	155,031.35	1,393,236.70	--	86,745,923.98
4.期末余额	1,158,356,307.48	1,848,853,845.83	101,624,593.36	185,430,979.74	216,288,455.31	321,006,529.47	3,831,560,711.19
三、减值准备							
1.期初余额	885,758.65	2,197,021.47	14,583.53	811.97	--	10,417,196.70	13,515,372.32
2.本期增加金额	--	--	15,615.63	--	--	16,452,864.93	16,468,480.56
(1) 计提	--	--	15,615.63	--	--	16,452,864.93	16,468,480.56
3.本期减少金额	--	439,293.06	--	811.97	--	11,497,654.49	11,937,759.52
(1) 处置或报废	--	439,293.06	--	811.97	--	11,497,654.49	11,937,759.52
4.期末余额	885,758.65	1,757,728.41	30,199.16	--	--	15,372,407.14	18,046,093.36
四、账面价值							-
1.期末账面价值	2,593,468,069.42	1,308,396,080.73	61,673,571.05	56,072,887.83	117,201,731.90	763,061,008.73	4,899,873,349.66
2.期初账面价值	2,513,896,739.73	939,629,162.99	58,076,665.90	58,433,854.81	120,246,630.67	608,393,700.69	4,298,676,754.79

说明：抵押固定资产情况详见本节 第七点 第(六十八)条

② 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	14,086,853.12	7,162,481.29	--	6,924,371.83	

③ 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
经营租赁设备	763,061,008.73

④ 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房、办公楼、员工宿舍等房屋建筑物	235,386,671.88	手续办理中

2. 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额	转入清理的原因
机械设备等	1,945,973.14	3,298,119.13	清理过程中

(十八) 在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

在建工程	810,275,896.67	670,446,391.64
------	----------------	----------------

1. 在建工程

① 在建工程明细

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	810,540,101.79	264,205.12	810,275,896.67	670,710,596.76	264,205.12	670,446,391.64

② 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率%	期末余额
项目 1	113,375,797.55	193,981,379.71	186,468,978.29	--	--	--	--	120,888,198.97
项目 2	146,940,414.10	370,114,115.97	90,997,539.11	--	--	--	--	426,056,990.96
项目 3	13,733,491.71	8,335,752.38	22,069,244.09	--	--	--	--	--
项目 4	6,494,689.96	14,227,660.27	20,722,350.23	--	--	--	--	--
项目 5	--	172,163,448.49	170,462,910.94	--	--	--	--	1,700,537.55
合计	280,544,393.32	758,822,356.82	490,721,022.66	--	--	--	--	548,645,727.48

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进度%	资金来源
项目 1	872,243,572.12	88	94	自筹
项目 2	1,072,350,000.00	48	69	自筹
项目 3	41,000,000.00	79	100	自筹
项目 4	36,000,000.00	74	100	自筹
项目 5	2,138,000,000.00	8	8	自筹
合计	4,159,593,572.12	--	--	--

（十九）使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	114,438,448.10	9,380,531.00	7,835,028.17	2,500,963.82	134,154,971.09
2. 本期增加金额	11,039,337.21	5,765,276.48	1,523,953.51	38,576,361.00	56,904,928.20

(1) 租入	5,331,075.41	5,765,276.48	1,034,574.55	38,576,361.00	50,707,287.44
(2) 汇率变动	5,708,261.80	--	489,378.96	--	6,197,640.76
3. 本期减少金额	7,283,703.83	4,601,769.92	129,233.17	970,780.00	12,985,486.92
(1) 租赁到期	5,237,766.90	4,601,769.92	--	970,780.00	10,810,316.82
(2) 汇率变动	8,684.82	--	--	--	8,684.82
(3) 其他减少	2,037,252.11	--	129,233.17	--	2,166,485.28
4. 期末余额	118,194,081.48	10,544,037.56	9,229,748.51	40,106,544.82	178,074,412.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,700,268.38	843,169.64	1,492,194.92	474,176.93	26,509,809.87
2. 本期增加金额	24,301,949.89	2,678,215.40	1,789,614.93	11,031,330.20	39,801,110.42
(1) 计提	23,614,985.99	2,890,551.70	1,657,817.11	11,002,666.29	39,166,021.09
(2) 汇率变动	686,963.90	-212,336.30	131,797.82	--	606,425.42
(3) 其他增加	--	--	--	28,663.91	28,663.91
3. 本期减少金额	5,592,674.39	820,444.02	129,233.17	291,026.01	6,833,377.59
(1) 租赁到期	3,906,167.99	820,444.02	--	291,026.01	5,017,638.02
(2) 汇率变动	3,204.50	--	--	--	3,204.50
(3) 其他减少	1,683,301.90	--	129,233.17	--	1,812,535.07
4. 期末余额	42,409,543.88	2,700,941.02	3,152,576.68	11,214,481.12	59,477,542.70
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	--	--	--	9,656,822.28	9,656,822.28
(1) 计提	--	--	--	9,656,822.28	9,656,822.28
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	9,656,822.28	9,656,822.28
四、账面价值					
1. 期末账面价值	75,784,537.60	7,843,096.54	6,077,171.83	19,235,241.42	108,940,047.39
2. 期初账面价值	90,738,179.72	8,537,361.36	6,342,833.25	2,026,786.89	107,645,161.22

(二十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利技术	非专利技术	合计
1、年初余额	1,396,562,324.92	197,380,519.79	51,322,192.04	191,740,372.99	1,837,005,409.74
2、本年增加金额	316,439,076.42	27,038,101.53	8,763,960.05	5,099,715.55	357,340,853.55

(1) 购置	232,473,177.10	26,259,276.67	47,169.81	-	258,779,623.58
(2) 内部研发	-	-	-	5,099,715.55	5,099,715.55
(3) 企业合并增加	83,965,899.32	-	8,716,790.24	-	92,682,689.56
(4) 汇率变动	-	778,824.86	-	-	778,824.86
3、本年减少金额	8,081,628.20	526,110.69	-	15,234,786.01	23,842,524.90
(1) 出售、报废处置	7,726,745.28	526,110.69	-	14,792,943.95	23,045,799.92
(2) 汇率变动	354,882.92	-	-	441,842.06	796,724.98
4、年末余额	1,704,919,773.14	223,892,510.63	60,086,152.09	181,605,302.53	2,170,503,738.39
二、累计折旧					
1、年初余额	297,436,768.43	110,981,444.16	19,940,819.35	155,670,135.97	584,029,167.91
2、本年增加金额	31,369,965.74	25,809,322.19	3,681,304.66	15,165,045.87	76,025,638.46
(1) 计提	31,369,965.74	25,367,175.59	3,681,304.66	15,165,045.87	75,583,491.86
(2) 汇率变动	-	442,146.60	-	-	442,146.60
3、本年减少金额	3,542,197.84	498,592.51	-	9,472,279.03	13,513,069.38
(1) 出售、报废处置	3,406,042.54	498,592.51	-	9,270,798.50	13,175,433.55
(2) 汇率变动	136,155.30	-	-	201,480.53	337,635.83
4、年末余额	325,264,536.33	136,292,173.84	23,622,124.01	161,362,902.81	646,541,736.99
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	9,147,129.06	9,147,129.06
(1) 计提	-	-	-	9,147,129.06	9,147,129.06
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	9,147,129.06	9,147,129.06
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,379,655,236.81	87,600,336.79	36,464,028.08	11,095,270.66	1,514,814,872.34
2、年初账面价值	1,099,125,556.49	86,399,075.63	31,381,372.69	36,070,237.02	1,252,976,241.83

说明：

期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 4.32%。

无形资产受限情况详见本节第七点第(六十八)条

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
子公司新厂区二期土地	192,764,101.08	手续办理中

(二十一) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
开发支出	50,033,535.89	741,919,757.16	--	5,099,715.55	747,047,320.37	39,806,257.13

(二十二) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
扬州古城物流有限公司	54,258.03	--	--	--	--	54,258.03
柳工(常州)矿山机械有限公司	4,629,329.50	--	--	--	--	4,629,329.50
上海金泰工程机械有限公司	48,599,407.90	--	--	--	--	48,599,407.90
江苏柳瑞机械设备有限公司	1,727,916.61	--	--	--	--	1,727,916.61
内蒙古瑞诚柳工机械设备有限公司	32,411.35	--	--	32,411.35	--	--
黑龙江瑞远柳工机械设备有限公司	2,534,069.49	--	--	--	--	2,534,069.49
柳州欧维姆机械股份有限公司	116,323,475.72	--	--	--	--	116,323,475.72
上海乾垚桥梁科技有限公司	1,708,190.47	--	--	--	--	1,708,190.47
合计	175,609,059.07	--	--	32,411.35	--	175,576,647.72

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
扬州古城物流有限公司	54,258.03	--	--	--	--	54,258.03
柳工(常州)矿山机械有限公司	4,629,329.50	--	--	--	--	4,629,329.50
江苏柳瑞机械设备有限公司	1,727,916.61	--	--	--	--	1,727,916.61
内蒙古瑞诚柳工机械设备有限公司	32,411.35	--	--	32,411.35	--	--
黑龙江瑞远柳工机械设备有限公司	2,534,069.49	--	--	--	--	2,534,069.49
合计	8,977,984.98	--	--	32,411.35	--	8,945,573.63

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管

理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 10.08%（上期：12%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉减值余额 8,945,573.63 元（上期期末：8,977,984.98 元）。

（二十三）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
资产改良	26,720,250.08	959,169.97	10,134,492.06	43,612.12	17,501,315.87
其他	2,985,473.31	1,903,208.27	1,630,514.75	--	3,258,166.83
合计	29,705,723.39	2,862,378.24	11,765,006.81	43,612.12	20,759,482.70

（二十四）递延所得税资产与递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,783,682,296.41	326,874,896.32	1,445,098,858.95	270,779,159.49
预提费用	977,332,285.89	151,843,358.68	1,043,207,596.05	162,775,829.73
应付职工薪酬	274,977,272.42	42,132,144.90	237,905,014.68	36,244,603.29
递延收益	459,752,895.69	69,547,154.40	426,577,054.70	64,796,263.56
可抵扣/未弥补亏损	240,660,612.48	45,582,350.09	90,238,971.24	29,154,166.78
预计负债	833,504,387.59	125,513,020.56	917,088,012.90	139,793,382.06
其他权益工具投资公允价值变动	46,595,098.16	10,265,824.54	65,293,191.60	14,940,347.90
融资租赁税会差异	268,676,617.20	67,169,154.30		
因抵消未实现内部利润产生的暂时性差异等其他	431,608,664.49	70,709,692.35	373,021,159.14	57,054,014.72
小计	5,316,790,130.33	909,637,596.14	4,598,429,859.26	775,537,767.53
递延所得税负债：				
交易性金融资产	25,890.40	3,883.56	--	--
合并收购子公司资产评估增值	76,052,253.93	17,628,375.12	11,026,783.00	8,102,417.33

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
固定资产加速折旧及一次性加计抵扣	131,775,917.74	26,866,783.77	61,660,832.51	14,027,735.30
其他	54,303,434.58	8,921,925.03	5,588,568.48	1,046,550.76
小计	262,157,496.65	53,420,967.48	78,276,183.99	23,176,703.39

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	951,310,284.87	662,452,071.00
可抵扣亏损	2,254,430,544.59	1,630,693,820.77
合计	3,205,740,829.46	2,293,145,891.77

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2022 年	—	50,044,296.00	
2023 年	135,221,524.38	150,546,211.55	
2024 年	207,626,354.54	241,974,648.00	
2025 年	145,945,230.33	181,488,842.49	
2026 年	407,080,054.25	429,525,833.40	
2027 年	327,654,540.94	66,735,315.61	
2028 年以上	1,030,912,840.15	510,378,673.72	
合计	2,254,430,544.59	1,630,693,820.77	

(二十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	12,932,900.00	--	12,932,900.00	12,932,900.00	--	12,932,900.00
一年以上大额存单	84,382,597.22	--	84,382,597.22	51,605,444.45	--	51,605,444.45
其他	8,588,977.02	--	8,588,977.02	--	--	--
合计	105,904,474.24	--	105,904,474.24	64,538,344.45	--	64,538,344.45

(二十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	--	30,035,383.33
保证借款	2,747,284,428.18	3,147,070,699.86
信用借款	1,068,556,849.89	450,285,028.20
保理借款	35,362,732.82	400,000,000.00
未到期票据贴现	1,037,860,132.53	1,125,000,000.00
合计	4,889,064,143.42	5,152,391,111.39

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	18,014,087.33	11,951,795.77
银行承兑汇票	4,151,885,048.23	4,480,692,942.01
合计	4,169,899,135.56	4,492,644,737.78

(二十八) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
货款	5,333,027,942.50	5,274,988,102.46
工程设备款	314,064,893.84	176,754,592.63
合计	5,647,092,836.34	5,451,742,695.09

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
公司 1	9,300,000.00	诉讼阶段

(二十九) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
租金等	41,595,248.70	34,472,552.26

(三十) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
货款	734,456,607.33	407,288,616.75

(三十一) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	369,045,925.26	2,315,190,233.34	2,296,582,609.40	387,653,549.20
离职后福利-设定 提存计划	6,311,609.47	248,158,939.19	244,799,596.28	9,670,952.38
辞退福利	998,581.47	15,427,113.83	15,650,107.38	775,587.92
一年内到期的其他	88,781.57	--	5,163.82	83,617.75

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
福利				
合计	376,444,897.77	2,578,776,286.36	2,557,037,476.88	398,183,707.25

1. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	357,412,410.09	1,920,903,965.98	1,904,924,292.24	373,392,083.83
职工福利费	143,220.60	100,483,419.66	99,925,288.07	701,352.19
社会保险费	3,534,378.45	142,058,333.23	140,253,089.90	5,339,621.78
其中：1. 医疗保险费	1,512,091.97	125,767,632.52	124,511,190.48	2,768,534.01
2. 工伤保险费	315,619.28	8,951,889.88	8,908,647.67	358,861.49
3. 生育保险费	46,367.95	3,052,674.65	2,781,046.35	317,996.25
4. 其他保险费	1,660,299.25	4,286,136.19	4,052,205.41	1,894,230.03
住房公积金	1,711,977.33	99,227,055.45	99,807,155.13	1,131,877.65
工会经费和职工教育经费	3,362,139.23	34,414,267.12	34,038,326.92	3,738,079.43
短期带薪缺勤	--	--	--	--
短期利润分享计划	--	--	--	--
其他短期薪酬	2,881,799.56	18,103,191.90	17,634,457.14	3,350,534.32
合计	369,045,925.26	2,315,190,233.34	2,296,582,609.40	387,653,549.20

2. 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利				
其中：基本养老保险费	5,766,881.00	234,346,284.07	230,908,885.06	9,204,280.01
失业保险费	544,088.47	8,847,865.50	8,925,921.60	466,032.37
企业年金缴费	640.00	4,964,789.62	4,964,789.62	640.00
合计	6,311,609.47	248,158,939.19	244,799,596.28	9,670,952.38

3. 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
解除劳动关系	814,963.65	15,427,113.83	15,466,489.56	775,587.92
内退	183,617.82	--	183,617.82	--
合计	998,581.47	15,427,113.83	15,650,107.38	775,587.92

(三十二) 应交税费

税项	期末余额	上年年末余额

税 项	期末余额	上年年末余额
增值税	81,772,712.37	55,499,752.41
城市维护建设税	2,063,109.48	2,766,502.62
企业所得税	183,671,410.86	73,035,208.51
个人所得税	6,341,273.33	6,463,788.52
水利建设基金	131,580.80	1,471,465.39
教育费附加	1,472,955.36	1,955,788.16
房产税	4,867,663.85	4,603,300.37
土地使用税	3,368,195.48	2,546,686.13
其他	13,798,645.30	5,221,308.72
合 计	297,487,546.83	153,563,800.83

(三十三) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付股利	3,568,700.00	8,002,580.00
其他应付款	2,401,917,317.70	1,947,471,727.51
合 计	2,405,486,017.70	1,955,474,307.51

1. 应付股利

项 目	期末余额	上年年末余额
应付股东股利	3,568,700.00	3,568,700.00
应付限制性股票股利	--	4,433,880.00
合 计	3,568,700.00	8,002,580.00

2. 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
保证金	116,951,051.88	126,535,487.37
预提费用	1,105,279,528.40	1,103,276,900.72
限制性股票回购义务	--	26,103,754.35
代收代付款项	145,843,214.88	163,722,360.46
往来款	371,311,792.12	259,980,987.33
融资款	503,018,053.07	--
其他	159,513,677.35	267,852,237.28
合 计	2,401,917,317.70	1,947,471,727.51

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,382,473,640.53	293,597,963.96

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的应付债券	525,190,108.93	507,589,060.68
一年内到期的长期应付款	508,222,270.28	40,488,704.65
一年内到期的长期应付职工薪酬	14,845,163.45	16,585,089.99
一年内到期的租赁负债	17,690,536.90	12,465,680.24
合计	2,448,421,720.09	870,726,499.52

1. 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	130,357,316.42	182,101,508.22
信用借款	1,252,116,324.11	111,496,455.74
合计	1,382,473,640.53	293,597,963.96

2. 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中恒国际租赁第 1 期资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2020-11-27	2 年	200,000,000.00
中恒国际租赁第 2 期资产支持专项计划-优先 A1 级	100	2021-3-30	1.5 年	343,000,000.00
中恒国际租赁第 2 期资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2021-3-30	1-2 年	160,000,000.00
中恒国际租赁第 3 期资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2022-3-29	1-2 年	166,744,000.00
中恒国际租赁第 4 期资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2022-7-15	1-2 年	65,558,166.93
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)	100	2021-6-29	2 年	200,000,000.00
小计	--	--	--	1,135,302,166.93

一年内到期的应付债券 (续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整/转入短期/其他调整	期末余额
中恒国际租赁第 1 期资产支持专项计划-优先 A2 级	196,844,071.10	--	1,825,828.58	712,072.19	199,076,749.18	-305,222.69	--

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整/转入短期/其他调整	期末余额
中恒国际租赁第 2 期资产支持专项计划-优先 A1 级	171,386,255.22	--	1,015,520.24	564,480.59	172,966,256.05	--	--
中恒国际租赁第 2 期资产支持专项计划-优先 A2 级	139,358,734.36	21,435,841.33	4,347,988.33	66,671.55	143,692,453.57	-6,330.72	21,510,451.28
中恒国际租赁第 3 期资产支持专项计划-优先 A2 级	--	190,000,000.00	4,454,306.17	177,943.49	3,618,018.24	-558,377.06	190,455,854.36
中恒国际租赁第 4 期资产支持专项计划-优先 A2 级	--	108,760,067.72	1,454,820.36	99,703.85	--	-280,708.71	110,033,883.22
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)	--	--	7,000,000.00	--	7,000,000.00	203,189,920.07	203,189,920.07
合计	507,589,060.68	320,195,909.05	20,098,463.68	1,620,871.67	526,353,477.04	202,039,280.89	525,190,108.93

3. 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
统借统还借款	410,361,055.57	--
应付租赁款	97,861,214.71	40,488,704.65
合计	508,222,270.28	40,488,704.65

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	83,854,048.82	35,352,006.83
已背书未到期的商业承兑汇票	71,950,653.00	8,044,400.00
短期应付债券	300,805,279.63	--
其他	--	669,869.23
合计	456,609,981.45	44,066,276.06

1. 短期应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
第 3 期资产支持专项计划-优先 A1 级	100	2022-3-29	1 年	290,000,000.00
第 4 期资产支持专项计划-优先 A1 级	100	2022-7-15	1 年	230,000,000.00
小计	--			520,000,000.00

短期应付债券 (续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
第 3 期资产支持专项计划-优先 A1 级	--	290,000,000.00	4,500,727.74	432,780.96	225,964,578.36	-852,259.72	68,116,670.62
第 4 期资产支持专项计划-优先 A1 级	--	230,000,000.00	2,855,240.20	426,996.63	--	-593,627.82	232,688,609.01
合计	--	520,000,000.00	7,355,967.94	859,777.59	225,964,578.36	-1,445,887.54	300,805,279.63

(三十六) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	--	27,034,237.50
保证借款	1,354,957,861.16	1,571,418,276.88
信用借款	1,587,688,374.81	1,336,329,271.50
小计	2,942,646,235.97	2,934,781,785.88
减：一年内到期的长期借款	1,382,473,640.53	293,597,963.96
合计	1,560,172,595.44	2,641,183,821.92

说明：期末担保借款均系子公司借款，由本公司向银行提供担保。

(三十七) 应付债券

项目	期末余额	上年年末余额
资产支持证券	61,815,674.84	21,435,841.33
公司债券	--	202,650,013.26
合计	61,815,674.84	224,085,854.59

1. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
第 1 期资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2020-11-27	2 年	200,000,000.00
第 2 期资产支持专项计划-优先 A1 级	100	2021-3-30	1.5 年	343,000,000.00
第 2 期资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2021-3-30	1-2 年	160,000,000.00
第 3 期资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2022-3-29	1-2 年	190,000,000.00
第 4 期资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2022-7-15	1-2 年	170,000,000.00
面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	100	2021-6-29	2 年	200,000,000.00
小计	--	--	--	1,263,000,000.00

应付债券 (续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
第 1 期资产支持专项计划-优先 A2 级	196,844,071.10	--	1,825,828.58	712,072.19	199,076,749.18	-305,222.69	--
第 2 期资产支持专项计划-优先 A1 级	171,386,255.22	--	1,015,520.24	564,480.59	172,966,256.05	--	--
第 2 期资产支持专项计划-优先 A2 级	160,794,575.69	--	4,347,988.33	66,671.55	143,692,453.57	-6,330.72	21,510,451.28
第 3 期资产支持专项计划-优先 A2 级	--	190,000,000.00	4,454,306.17	177,943.49	3,618,018.24	-558,377.06	190,455,854.36
第 4 期资产支持专项计划-优先 A2 级	--	170,000,000.00	2,273,991.42	155,844.47	--	-580,277.83	171,849,558.06
面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	202,650,013.26	--	7,000,000.00	--	7,000,000.00	539,906.81	203,189,920.07
小计	731,674,915.27	360,000,000.00	20,917,634.74	1,677,012.29	526,353,477.04	-910,301.49	587,005,783.77
减：一年内到期的应付债券	507,589,060.68		20,098,463.68	1,620,871.67	526,353,477.04	522,235,189.94	525,190,108.93
合计	224,085,854.59	360,000,000.00	819,171.06	56,140.62	--	-523,145,491.43	61,815,674.84

(三十八) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	96,710,953.02	104,783,027.79
减：一年内到期的租赁负债	17,690,536.90	12,465,680.24
合计	79,020,416.12	92,317,347.55

(三十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	276,825,016.26	720,222,809.07
专项应付款	8,653,649.94	9,353,729.20
合计	285,478,666.20	729,576,538.27

1. 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
统借统还借款	410,361,055.57	410,482,319.43
保证金	109,213,431.31	121,547,005.21
租赁款	265,472,799.66	228,682,189.08
小计	785,047,286.54	760,711,513.72
减：一年内到期长期应付款	508,222,270.28	40,488,704.65
合计	276,825,016.26	720,222,809.07

2. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“三供一业”财政补助资金	3,214,904.30	--	--	3,214,904.30	
职工安置费	6,138,824.90	--	700,079.26	5,438,745.64	并购形成
合计	9,353,729.20	--	700,079.26	8,653,649.94	

(四十) 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	上年年末余额
设定受益计划净负债	97,453,402.24	100,946,305.63
辞退福利	20,783,894.54	21,131,933.24
其他长期福利	--	--
小计	118,237,296.78	122,078,238.87
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	14,845,163.45	16,585,089.99
合计	103,392,133.33	105,493,148.88

1. 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

项目	本期金额	上期金额
一、期初余额	94,361,899.05	91,290,391.64
二、计入当期损益的设定受益成本	4,523,455.69	5,452,358.00
1. 当期服务成本	372,220.03	424,600.00
2. 过去服务成本	2,130,319.93	2,216,758.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	--	--
4. 利息净额	2,020,915.73	2,811,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	893,660.73	4,353,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	893,660.73	4,353,000.00
四、其他变动	-8,279,136.77	-6,733,850.59
1. 结算时消除的负债	--	37,000.00
2. 已支付的福利	-8,279,136.77	-6,579,092.59
3. 其他		-191,758.00
五、转入一年内到期的长期应付职工薪酬	-8,891,639.91	-10,000,683.41
六、期末余额	82,608,238.79	84,361,215.64

（四十一）预计负债

项目	期末余额	上年年末余额
产品质量保证金	595,137,165.42	782,577,992.04
融资租赁担保业务	131,292,662.54	47,894,783.18
应付退货款	3,247,858.89	4,814,590.24
合计	729,677,686.85	835,287,365.46

（四十二）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
技改建设	260,030,837.00	23,831,945.81	28,593,425.35	255,269,357.46
技术研发	101,812,951.20	81,481,800.00	37,569,873.20	145,724,878.00
搬迁补贴	191,791,721.22	--	9,207,198.72	182,584,522.50
经营性补助	147,376,696.83	304,311.00	9,347,844.48	138,333,163.35
合计	701,012,206.25	96,553,953.43	75,654,238.37	721,911,921.31

说明：计入递延收益的政府补助详见本节第七点第（七十）条政府补助。

(四十三) 股本 (单位: 万股)

项目	期初余额	本期增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,524.0876	48,015.0815	--	--	-413.043	47,602.0385	195,126.1261

说明:

完成吸收合并广西柳工集团机械有限公司, 本期新发行股份数量 48,015.0815 万股。

根据 2021 年 3 月 25~26 日召开的第八届董事会第三十一次会议及 2021 年 7 月 15 日召开的第八届董事会第三十六次(临时)会议审议通过《关于回购注销部分 2018 年限制性股票的议案》, 公司回购注销离职人员及不符合解锁要求人员授予股份合计 37.17 万股。

根据 2022 年 8 月 25~26 日召开的第九届董事会第五次会议和第九届监事会第四次会议审议通过《关于公司 2018 年限制性股票激励计划预留授予股份第二个解锁期解锁条件成就的议案》《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》, 公司回购注销离职人员及不符合解锁要求人员授予股份合计 375.873 万股。

(四十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,095,737,733.32	--	4,128,312,069.95	5,967,425,663.37
其他资本公积	31,425,191.50	29,522,443.17	9,346,781.57	51,600,853.10
合计	10,127,162,924.82	29,522,443.17	4,137,658,851.52	6,019,026,516.47

说明:

股本溢价本期减少为本年由于同一控制下企业合并使得股本溢价减少人民币 4,117,318,459.27 元。

回购注销离职人员及不符合解锁要求人员授予股份减少股本溢价 10,993,610.68 元。

其他资本公积主要为合营公司其他权益增加 1,144,621.69 元; 股权激励变动减少 9,346,781.57 元; 子公司股权结构调整增加 28,377,821.48 元。

(四十五) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	26,103,754.35	--	26,103,754.35	--
子公司持有待注销股份	3,643,720,107.72	--	3,643,720,107.72	--
合计	3,669,823,862.07	--	3,669,823,862.07	--

说明：股权激励解锁注销变动减少 26,103,754.35 元，柳工有限持有待注销股份变动减少 3,643,720,107.72 元。

(四十六) 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益：

项目	期初余额 (1)	本期发生额		期末余额 (4) = (1) + (2) - (3)
		税后归属于母公 司(2)	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益(3)	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-63,802,949.70	13,727,544.54	-174,370.62	-49,901,034.54
1.重新计量设定受益计划变动额	-13,450,106.00	-296,025.54	--	-13,746,131.54
2.其他权益工具投资公允价值变动	-50,352,843.70	14,023,570.08	-174,370.62	-36,154,903.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-166,546,108.65	-9,850,150.56	--	-176,396,259.21
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-177,584.80	991,756.82	--	814,172.02
2.外币财务报表折算差额	-166,368,523.85	-10,841,907.38	--	-177,210,431.23
其他综合收益合计	-230,349,058.35	4,051,764.60	-174,370.62	-226,297,293.75

利润表中归属于母公司的其他综合收益：

项目	本期发生额				
	本期所得税前发 生额(1)	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益(2)	减：所得税费用 (3)	减：税后归属于 少数股东(4)	税后归属于母公 司(5) = (1) - (2) - (3) - (4)
一、不能重分类进损益的其他综合收益	18,234,248.21	-174,370.62	4,506,703.67	--	13,901,915.16
1.重新计量设定受益计划变动额	-521,968.77	--	-225,943.23	--	-296,025.54
2.其他权益工具投资公允价值变动	18,756,216.98	-174,370.62	4,732,646.90	--	14,197,940.70

项目	本期发生额				
	本期所得税前发生额 (1)	减：前期计入其他综合收益当期转入损益 (2)	减：所得税费用 (3)	减：税后归属于少数股东 (4)	税后归属于母公司 (5) = (1) - (2) - (3) - (4)
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,568,398.36	--	--	281,752.20	-9,850,150.56
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,036,782.92	--	--	45,026.10	991,756.82
2.外币财务报表折算差额	-10,605,181.28	--	--	236,726.10	-10,841,907.38
其他综合收益合计	8,665,849.85	-174,370.62	4,506,703.67	281,752.20	4,051,764.60

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为 4,333,516.80 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 4,051,764.60 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 281,752.20 元。

(四十七) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	48,846,845.43	64,485,104.68	43,099,907.47	70,232,042.64

(四十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	930,085,569.70	63,735,092.24	--	993,820,661.94

(四十九) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	140,205,642.44	556,467.07	--	140,762,109.51

(五十) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	6,559,370,154.49	5,999,419,536.85	--
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	13,985,224.84	93,047,332.44	--
调整后期初未分配利润(已重述)	6,573,355,379.33	6,092,466,869.29	--
加：本期归属于母公司股东的净利润(已重	599,326,029.80	997,262,491.18	--

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
述)			
减：提取法定盈余公积(已重述)	63,735,092.24	66,248,964.31	10%
提取任意盈余公积	--	--	--
提取一般风险准备	556,467.07	--	--
应付普通股股利	309,709,511.86	457,452,371.80	--
应付其他权益持有者的股利	--	--	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
加：其他	-178,190.23	7,327,354.97	--
期末未分配利润	6,798,502,147.73	6,573,355,379.33	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			--

说明：

调整本期期初未分配利润明细：

会计政策变更对期初未分配利润的影响参见本节第五点第(三十六)条。

(五十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,913,528,564.98	21,608,784,807.52	28,220,644,063.89	23,422,998,459.32
其他业务	566,208,396.85	421,787,839.01	480,085,421.36	262,818,978.92
合计	26,479,736,961.83	22,030,572,646.53	28,700,729,485.25	23,685,817,438.24

2. 营业收入、营业成本按行业(或产品类型)划分

主要产品类型(或行业)	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
土石方机械	15,557,982,174.17	12,786,254,305.12	17,151,341,417.59	14,309,914,515.05
其他工程机械及零部件等	7,881,262,618.25	6,967,528,140.25	8,535,440,451.82	7,309,051,512.12
预应力产品	2,079,262,443.93	1,651,744,460.51	2,013,346,564.28	1,558,863,780.66
融资租赁业务	395,021,328.63	203,257,901.64	520,515,630.20	245,168,651.49
主营业务小计	25,913,528,564.98	21,608,784,807.52	28,220,644,063.89	23,422,998,459.32
其他业务小计	566,208,396.85	421,787,839.01	480,085,421.36	262,818,978.92
合计	26,479,736,961.83	22,030,572,646.53	28,700,729,485.25	23,685,817,438.24

3. 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国境内	17,794,385,826.00	15,469,478,006.35	22,237,104,309.30	18,682,377,055.94
中国境外	8,119,142,738.98	6,139,306,801.17	5,983,539,754.59	4,740,621,403.38
小 计	25,913,528,564.98	21,608,784,807.52	28,220,644,063.89	23,422,998,459.32

4. 营业收入分解信息

项目	土石方机械	其他工程机械及零部件等	预应力		融资租赁	合计
			预应力产品	安装工程收入		
主营业务收入：						
其中：在某一时点确认	15,557,982,174.17	7,881,262,618.25	1,990,572,603.93	--	--	25,429,817,396.35
在某一时段确认	--	--	--	88,689,840.00	--	88,689,840.00
租赁收入	--	--	--	--	395,021,328.63	395,021,328.63
其他业务收入：	488,380,857.87	41,390,848.65	36,436,690.33	--	--	566,208,396.85
合计	16,046,363,032.04	7,922,653,466.90	2,027,009,294.26	88,689,840.00	395,021,328.63	26,479,736,961.83

(五十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,139,497.91	28,557,757.33
教育费附加	18,423,528.98	22,184,521.99
土地使用税	16,126,634.14	16,117,733.33
印花税	23,235,776.56	23,712,691.87
环境保护税	259,490.62	191,534.03
车船使用税	212,388.84	200,285.45
房产税	32,549,546.42	30,605,636.74
其他	11,980,161.36	5,575,429.13
合计	127,927,024.83	127,145,589.87

说明：各项税金及附加的计缴标准详见本节 第六点 税项。

(五十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	24,262,165.06	24,683,701.16
三包费	154,798,703.23	413,812,257.53
人工费用	901,089,921.94	862,245,121.58
差旅及招待费	160,912,779.62	119,545,485.78
办公及折摊费	268,634,603.80	261,369,497.57
宣传费	177,776,873.14	185,520,881.59
咨询和中介费用	99,086,864.78	112,491,927.34
其他销售费用	34,040,723.56	60,275,540.78
合计	1,820,602,635.13	2,039,944,413.33

(五十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	462,372,478.15	506,697,535.38
办公及折摊费	179,646,560.47	256,450,223.08
差旅及招待费	14,588,606.73	20,240,233.47
咨询及中介费用	33,249,723.32	51,736,673.96
其他	42,791,110.15	45,618,820.37
合计	732,648,478.82	880,743,486.26

(五十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	445,506,664.15	380,667,408.98

项 目	本期发生额	上期发生额
材料	129,208,621.30	121,968,259.53
折摊费	44,058,748.32	33,868,106.67
委外研发及设计费	42,362,581.11	38,066,965.18
其他	85,910,705.49	67,190,200.37
合 计	747,047,320.37	641,760,940.73

(五十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	225,238,331.97	224,240,968.05
减：利息收入	215,332,773.22	192,972,572.88
汇兑损益	43,221,961.33	54,481,026.73
金融机构手续费	16,793,049.59	18,654,953.46
其他财务费用	5,062,450.91	4,547,882.93
合 计	74,983,020.58	108,952,258.29

(五十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
技改建设	38,908,333.85	21,123,559.83
技术研发	53,679,180.82	93,552,562.74
增值税即征即退	22,232,299.34	57,258,369.75
经营性补助等	175,361,308.21	74,004,549.18
合 计	290,181,122.22	245,939,041.50

说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见本节第七点第(七十)条政府补助。

(2) 作为经常性损益的政府补助，具体原因见本节第十六点第(一)条。

(五十八) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	84,778,212.49	174,830,830.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,909,080.58	--
处置衍生金融资产取得的投资收益	-8,416,864.02	-7,643,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	31,926.51	3,988,325.41
处置交易性金融资产取得的投资收益	725,470.13	3,904,841.68
其他	5,903,089.90	4,088,361.93
合 计	80,112,754.43	179,169,359.80

(五十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	25,890.41	--
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,890.41	--

(六十) 信用减值损失 (损失以“—”号填列)

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	8,695,236.07	-8,636,214.87
应收账款坏账损失	-161,011,942.30	-71,792,801.35
其他应收款坏账损失	-30,905,265.24	-47,236,434.27
长期应收款坏账损失	-106,125,501.99	-123,642,170.05
融资租赁担保业务	-70,827,676.14	--
合计	-360,175,149.60	-251,307,620.54

(六十一) 资产减值损失 (损失以“—”号填列)

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-170,630,381.44	-152,348,928.37
固定资产减值损失	-16,468,480.53	-4,499,931.07
无形资产减值损失	-9,147,129.06	--
使用权资产减值损失	-9,656,822.28	--
商誉减值损失	--	-54,258.03
合同资产减值损失	-497,641.73	-1,558,167.02
合计	-206,400,455.04	-158,461,284.49

(六十二) 资产处置收益 (损失以“-”填列)

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	30,589,650.77	17,079,134.16
固定资产处置损失	-12,153,166.07	-8,932,828.90
合计	18,436,484.70	8,146,305.26

(六十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	1,197,023.55	2,326,845.38	1,197,023.55
政府补助	9,270,427.73	9,218,263.59	9,270,427.73
违约金	10,660,035.28	10,218,541.34	1,651,977.86
无法支付款项	6,967,551.97	10,486,615.84	6,967,551.97

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非同一控制下企业合并	4,688,973.33	--	4,688,973.33
其他营业外收入	1,895,083.27	342,270.53	1,895,083.27
合计	34,679,095.13	32,592,536.68	25,671,037.71

说明：政府补助的具体信息，详见本节第七点第（七十）条政府补助。

（六十四）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	4,051,680.14	2,348,989.11	4,051,680.14
对外捐赠	498,706.00	563,251.80	498,706.00
赔偿金、违约金	4,119,467.18	3,669,595.27	4,119,467.18
其他营业外支出	3,979,831.18	2,744,043.18	3,979,831.17
合计	12,649,684.50	9,325,879.36	12,649,684.50

（六十五）所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	240,429,561.85	269,025,672.92
递延所得税费用	-97,126,624.53	-30,931,774.21
合计	143,302,937.32	238,093,898.71

2. 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	790,165,893.32	1,255,844,875.88
按适用税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	118,524,884.00	188,376,731.38
某些子公司适用不同税率的影响	3,401,766.32	6,856,530.22
对以前期间当期所得税的调整	-22,073,861.01	16,923,554.96
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-13,040,436.09	-26,530,631.03
无须纳税的收入（以“-”填列）	-10,630,094.01	-12,394,300.88
不可抵扣的成本、费用和损失	37,947,575.52	35,320,597.18
税率变动对期初递延所得税余额的影响	370,059.20	--
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-11,971,165.94	-8,412,436.61
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	134,139,837.83	97,505,893.87
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-87,351,430.66	-59,552,040.38

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产一次性加计抵扣的纳税影响(以“-”填列)	-6,014,197.84	
所得税费用	143,302,937.32	238,093,898.71

(六十六) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	161,988,110.23	192,183,417.80
拨款收入	166,304,510.72	416,097,885.83
暂收款等	120,494,972.39	12,973,576.12
合计	448,787,593.34	621,254,879.75

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	1,061,624,766.24	1,077,775,255.36
往来款项支出	1,135,180,110.24	991,357,251.00
合计	2,196,804,876.48	2,069,132,506.36

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并	41,485,514.79	--
其他	1,050,871.68	1,685,000.00
合计	42,536,386.47	1,685,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇业务	9,482,247.59	9,328,000.00
其他	--	2,224,234.13
合计	9,482,247.59	11,552,234.13

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	233,927,729.78	224,681,833.88
外部融资款	1,039,006,605.16	--
其他	--	600,000.00
合计	1,272,934,334.94	225,281,833.88

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	128,020,959.74	282,261,497.02
统借统贷	--	60,000,000.00
售后回租等租赁业务	204,384,588.87	678,223,756.29
筹资款	379,841,639.18	--
其他	64,836,839.88	23,658,441.28
合计	777,084,027.67	1,044,143,694.59

(六十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	646,862,956.00	1,025,023,918.67
加：资产减值损失	206,400,455.04	158,461,284.49
信用减值损失	360,175,149.60	251,307,620.54
固定资产折旧、投资性房地产折旧	509,548,954.12	413,177,926.60
使用权资产折旧	39,166,021.09	25,355,852.77
无形资产摊销	75,583,491.86	80,020,450.58
长期待摊费用摊销	11,765,006.81	11,205,397.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-18,436,484.70	-8,146,305.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,854,656.59	22,143.73
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-25,890.41	--
财务费用(收益以“-”号填列)	163,404,389.24	184,894,160.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-80,112,754.43	-179,169,359.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-138,606,532.28	-35,515,984.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	30,244,264.09	4,819,876.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,333,720,533.92	-1,275,154,570.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,959,022,580.52	-86,715,787.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-226,383,586.52	277,813,412.62
其他	1,631,845.55	-908,669.24
经营活动产生的现金流量净额	958,769,895.05	846,491,366.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--

补充资料	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券	--	--
当期新增的使用权资产	23,724,793.03	22,138,363.77
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,772,794,370.33	5,836,072,207.29
减：现金的期初余额	5,836,072,207.29	8,567,122,389.55
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	936,722,163.04	-2,731,050,182.26

2．本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--
其中：湖北江汉建筑工程机械有限公司	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	41,485,514.79
其中：湖北江汉建筑工程机械有限公司	41,485,514.79
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--
其中：湖北江汉建筑工程机械有限公司	--
取得子公司支付的现金净额	-41,485,514.79

3．现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	6,772,794,370.33	5,836,072,207.29
其中：库存现金	285,032.01	793,217.07
可随时用于支付的银行存款	6,763,095,890.14	5,832,773,954.63
可随时用于支付的其他货币资金	9,413,448.18	2,505,035.59
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	6,772,794,370.33	5,836,072,207.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

(六十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	454,474,891.36	保证金等
应收票据	810,809.78	票据质押
固定资产	159,791,473.71	主要是融资租赁业务抵押
无形资产	105,688,639.98	融资租赁业务抵押
长期应收款	796,652,489.81	租赁债权保理
合计	1,517,418,304.64	

(六十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	42,924,156.07	6.9646	298,949,577.37
欧元	6,092,102.60	7.4229	45,221,068.39
印度卢比	480,545,921.88	0.0841	40,413,912.03
巴西雷亚尔	11,219,007.82	1.3046	14,636,317.60
澳元	1,376,054.18	4.7138	6,486,444.19
南非兰特	16,721,104.30	0.4113	6,877,390.20
阿联酋迪拉姆	781,846.12	1.8778	1,468,150.64
新加坡币	196,910.79	5.1460	1,013,302.93
波兰兹罗提	1,696,011.77	1.5729	2,667,656.91
墨西哥比索	847,732.04	0.3536	299,758.05
港币	1,603,017.64	0.8933	1,431,975.66
俄罗斯卢布	245,654,377.38	0.0924	22,698,464.47
英镑	631,360.18	8.3941	5,299,700.49
印尼盾	146,509,741,600.00	0.0004	58,603,896.64
菲律宾比索	361,071.51	0.1239	44,736.76
越南盾	197,412,966.67	0.0003	59,223.89
缅元	27,099,575.76	0.0033	89,428.60
苏姆	18,642.75	0.6131	11,429.87
新西兰元	0.01	4.4162	0.04
应收账款			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	180,488,077.83	6.9646	1,257,027,266.85
欧元	34,272,682.05	7.4229	254,402,691.59
印度卢比	2,060,510,696.88	0.0841	173,288,949.61
巴西雷亚尔	45,477,594.91	1.3046	59,330,070.32
澳元	6,698,896.39	4.7138	31,577,257.80
南非兰特	23,811,046.01	0.4113	9,793,483.22
波兰兹罗提	16,991,368.90	1.5729	26,725,724.14
俄罗斯卢布	142,567,202.16	0.0924	13,173,209.48
英镑	9,181,339.33	8.3941	77,069,080.47
印尼盾	923,489,362,051.93	0.0004	369,395,744.82
林吉特	2,384,699.65	1.5772	3,761,148.31
其他应收款			
其中：美元	1,618,050.69	6.9646	11,269,075.84
欧元	78,191.90	7.4229	580,410.65
印度卢比	14,422,824.10	0.0841	1,212,959.51
巴西雷亚尔	923,823.57	1.3046	1,205,220.23
澳元	15,614.75	4.7138	73,604.81
南非兰特	124,000.00	0.4113	51,001.20
阿联酋迪拉姆	576,203.92	1.8778	1,081,995.72
新加坡币	21,268.71	5.1460	109,448.78
波兰兹罗提	769,521.04	1.5729	1,210,379.64
俄罗斯卢布	80,948,119.36	0.0924	7,479,606.23
英镑	114,212.22	8.3941	958,708.80
印尼盾	16,888,161,296.73	0.0004	6,755,264.52
应付账款			
其中：美元	8,940,998.20	6.9646	62,270,476.06
欧元	2,859,310.20	7.4229	21,224,373.68
日元	59,821,000.00	0.0524	3,134,620.40
印度卢比	573,308,520.20	0.0841	48,215,246.55
巴西雷亚尔	3,332,894.92	1.3046	4,348,094.71
南非兰特	10,292,390.40	0.4113	4,233,260.17
阿联酋迪拉姆	5,476.35	1.8778	10,283.49
波兰兹罗提	48,070,860.85	1.5729	75,610,657.03
英镑	1,224,960.40	8.3941	10,282,440.09

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
印尼盾	82,802,952,175.64	0.0004	33,121,180.87
缅元	11,317.80	0.0033	37.35
其他应付款			
其中：美元	10,066,297.12	6.9646	70,107,732.92
欧元	4,835,596.34	7.4229	35,894,148.07
印度卢比	120,846,878.85	0.0841	10,163,222.51
巴西雷亚尔	1,349,724.80	1.3046	1,760,850.97
澳元	118,210.00	4.7138	557,218.30
南非兰特	186,287.28	0.4113	76,619.96
阿联酋迪拉姆	399,835.68	1.8778	750,811.44
新加坡币	19,069.20	5.1460	98,130.10
波兰兹罗提	4,326,513.79	1.5729	6,805,173.54
俄罗斯卢布	15,869,023.20	0.0924	1,466,297.74
英镑	1,616,844.76	8.3941	13,571,956.60
印尼盾	23,545,300,220.61	0.0004	9,418,120.09
短期借款			
其中：美元	94,020,090.00	6.9646	654,812,318.81
欧元	68,004,573.00	7.4229	504,791,144.92
印度卢比	330,000,000.00	0.0841	27,753,000.00
巴西雷亚尔	28,107,788.01	1.3046	36,669,420.24
澳元	16,085,935.48	4.7138	75,825,882.67
波兰兹罗提	85,000,000.00	1.5729	133,696,500.00
英镑	8,826,990.31	8.3941	74,094,639.36
印尼盾	395,157,634,408.00	0.0004	158,063,053.76

2. 境外经营实体

公司	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
柳工机械南非有限公司	南非	兰特	子公司所在国通行的记账本位币
柳工荷兰控股公司	荷兰	欧元	子公司所在国通行的记账本位币
柳工欧洲有限公司	欧洲	欧元	采用母公司柳工荷兰控股公司的记账本位币，且主营业务以欧元为结算币种，符合当地会计准则
柳工北美有限公司	北美	美元	子公司所在国通行的记账本位币
Warrior Machinery LLC	北美	美元	子公司所在国通行的记账本位币

公司	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
柳工锐斯塔机械有限责任公司	波兰	兹罗提	子公司所在国通行的记账本位币
柳工俄罗斯有限公司	俄罗斯	卢布	子公司所在国通行的记账本位币
柳工拉美有限公司	拉美	巴西雷亚尔	子公司所在国通行的记账本位币
柳工机械中东有限公司	中东及北非	迪拉姆	子公司所在国通行的记账本位币
柳工机械亚太有限公司	东南亚及澳大利亚	美元	主营业务以美元为结算币种，故选择美元作为记账货币，符合当地会计准则
柳工印度有限公司	印度	印度卢比	子公司所在国会计法规规定的记账本位币
柳工机械香港有限责任公司	香港	人民币	主营业务以人民币为结算币种，故选择人民币作为记账货币，符合当地会计准则
柳工香港投资有限公司	香港	人民币	主营业务以人民币为结算币种，故选择人民币作为记账货币，符合当地会计准则
柳工机械印尼制造有限公司	印度尼西亚	印尼盾	子公司所在国通行的记账本位币
柳工机械印尼有限公司	印度尼西亚	印尼盾	子公司所在国通行的记账本位币
柳工机械英国有限公司	英国	英镑	子公司所在国通行的记账本位币
柳工机械中亚有限公司	乌兹别克斯坦	苏姆	子公司所在国通行的记账本位币
欧维姆国际发展有限公司	香港	人民币	主营业务以人民币为结算币种，故选择人民币作为记账货币，符合当地会计准则
欧维姆印度工程技术有限公司	印度	印度卢比	子公司所在国会计法规规定的记账本位币

(七十) 政府补助

1. 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
技改建设	财政拨款	260,030,837.00	5,100,000.00	28,205,510.23	17,731,945.81	254,657,272.58	其他收益	与资产相关
技术研发	财政拨款	101,812,951.20	81,481,800.00	28,685,769.82	-8,884,103.38	145,724,878.00	其他收益	与资产相关/与收益相关
搬迁补贴	财政拨款	191,791,721.22	1,000,000.00	9,595,113.84	--	183,196,607.38	营业外收入	与资产相关

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
经营性补助	财政拨款	147,376,696.83	304,311.00	9,167,844.48	-180,000.00	138,333,163.35	其他收益	与收益相关
合计		701,012,206.25	87,886,111.00	75,654,238.37	8,667,842.43	721,911,921.31		

2. 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
技改建设	财政拨款	21,123,559.83	38,908,333.85	其他收益	与资产相关
技术研发	财政拨款	93,552,562.74	53,679,180.82	其他收益	与资产相关/与收益相关
搬迁补贴	财政拨款	9,207,198.72	9,207,198.72	营业外收入	与资产相关
增值税即征即退	财政拨款	57,258,369.75	22,232,299.34	其他收益	与收益相关
经营性补助	财政拨款	71,324,290.23	70,042,810.44	其他收益	与收益相关
合计		252,465,981.27	194,069,823.17		

3. 采用净额法冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	上期冲减相关成本的金额	本期冲减相关成本的金额	冲减相关成本的列报项目	与资产相关/与收益相关
财政贴息	2,737,000.00	--	财务费用	与收益相关

八、合并范围的变动

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖北江汉建筑工程机械有限公司	2022年4月26日	611,424,431.15	51.00	增资	2022年4月26日	取得实际控制	753,498,684.70	24,567,233.31

2. 合并成本及商誉

项目	湖北江汉建筑工程机械有限公司
合并成本：	
现金	492,330,000.00

项 目	湖北江汉建筑工程机械有限公司
非现金资产的公允价值	--
发行或承担的债务的公允价值	--
发行的权益性证券的公允价值	--
或有对价的公允价值	--
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	119,094,431.15
合并成本合计	611,424,431.15
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	616,113,404.48
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-4,688,973.33

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	湖北江汉建筑工程机械有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	196,504,013.01	196,504,013.01
应收账款	700,910,921.35	700,910,921.35
存货	279,864,142.68	279,864,142.68
固定资产	288,111,581.28	261,002,582.72
无形资产	92,682,689.56	39,908,053.36
其他权益投资工具	34,265,517.17	44,038,802.55
其他资产小计	1,050,450,158.34	1,050,450,158.34
负债：		
借款	155,355,359.56	155,355,359.56
应付账款	723,101,402.92	723,101,402.92
递延所得税负债	23,646,961.36	13,130,408.95
其他负债小计	529,005,787.01	529,005,787.01
净资产	1,211,679,512.54	1,152,085,715.57
减：少数股东权益	3,614,013.55	3,614,013.55
合并取得的净资产	1,208,065,498.99	1,148,471,702.02

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 其他

1. 本期纳入合并范围的其他子公司如下：

公司名称	报告期内取得子公司的方式
湖北江汉建筑工程机械武汉有限公司	非同一控制下企业合并
仙桃江汉建筑工程机械有限公司	非同一控制下企业合并
湖北荣建融资租赁有限公司	非同一控制下企业合并
湖北建荣机械租赁有限公司	非同一控制下企业合并
湖南中安建筑机械租赁有限公司	非同一控制下企业合并
柳工机械中亚有限公司	投资设立
广西星火链数字科技有限公司	投资设立

2. 本期减少子公司如下：

公司名称	报告期内减少子公司的方式
广西柳工集团机械有限公司	注销
柳工机械股份有限公司职业培训学校	注销
内蒙古瑞诚柳工机械设备有限公司	注销
柳工机械乌拉圭股份有限公司	注销

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营 地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方 式
				直 接	间 接	
柳工无锡路面机械有限公司	江苏江阴	江苏江阴	工程机械制造	100.00	--	投资设 立
江苏柳工机械有限公司	江苏镇江	江苏镇江	工程机械制造	100.00	--	投资设 立
柳州柳工挖掘机有限公司	广西柳州	广西柳州	工程机械制造	100.00	--	投资设 立
柳工常州机械有限公司	江苏常州	江苏常州	工程机械制造	--	100.00	投资设 立

陕西柳瑞机械设备有限公司	陕西西安	陕西西安	工程机械销售	--	100.00	投资设立
甘肃瑞远柳工机械设备有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	工程机械销售	--	100.00	投资设立
四川瑞远柳工机械设备有限公司	四川	四川	工程机械销售	--	100.00	投资设立
柳州柳工叉车有限公司	广西柳州	广西柳州	工程机械制造	100.00	--	投资设立
上海柳工叉车有限公司	上海	上海	工程机械制造	--	100.00	同一控制下企业合并
山东柳工叉车有限公司	山东临沂	山东临沂	工程机械制造	--	100.00	投资设立
上海柳工叉车销售服务有限公司	上海	上海	工程机械销售	--	100.00	投资设立
苏州柳工智能物流设备有限公司	江苏苏州	江苏苏州	工程机械销售	--	50.50	投资设立
中恒国际租赁有限公司	北京	北京	融资租赁	69.76	30.24	投资设立
柳州柳工液压件有限公司	广西柳州	广西柳州	工程机械制造	100.00	--	投资设立
柳工柳州铸造有限公司	广西柳州	广西柳州	工程机械制造	100.00	--	投资设立
柳工柳州传动件有限公司	广西柳州	广西柳州	工程机械制造	100.00	--	投资设立
广西柳瑞资产管理有限公司	广西柳州	广西柳州	工程机械销售	100.00	--	投资设立
辽宁瑞诚柳工机械设备有限公司	辽宁	辽宁	工程机械销售	--	55.00	投资设立
安徽瑞远柳工机械设备有限公司	安徽	安徽	工程机械销售	--	100.00	投资设立

有限公司						
云南柳瑞机械设备有限公司	云南	云南	工程机械销售	--	100.00	投资设立
河南瑞远柳工机械设备有限公司	河南	河南	工程机械销售	--	70.00	投资设立
新疆瑞远柳工机械设备有限公司	新疆	新疆	工程机械销售	--	70.00	投资设立
江苏柳瑞机械设备有限公司	江苏常州	江苏常州	工程机械销售	--	100.00	非同一控制下企业合并
浙江柳瑞机械设备有限公司	浙江金华	浙江金华	工程机械销售	--	70.00	投资设立
内蒙古瑞远柳工机械设备有限公司	内蒙古	内蒙古	工程机械销售	--	70.00	投资设立
湖南瑞远柳工机械设备有限公司	湖南长沙	湖南长沙	工程机械销售	--	100.00	投资设立
江西合远工程机械有限公司	江西南昌	江西南昌	工程机械销售	--	51.00	非同一控制下企业合并
梧州智建环保科技有限公司	梧州	梧州	环境产业	--	90.00	投资设立
黑龙江瑞远柳工机械设备有限公司	哈尔滨	哈尔滨	工程机械销售	--	100.00	非同一控制下企业合并
北京瑞远柳工机械设备有限公司	北京	北京	工程机械销售	--	100.00	投资设立
广西腾智投资有限公司	广西柳州	广西柳州	投资	100.00	--	投资设立
广西七识数字科技有限公司	广西柳州	广西柳州	软件和信息技术服务	--	70.00	投资设立
广西星火链数字科技有限公司	广西柳州	广西柳州	软件和信息技术服务业	--	100.00	投资设立
上海乾垚桥梁科技有限	上海	上海	科技推广和应	--	62.5	非同一

公司			用服务业			控制下企业 合并
上海金泰工程机械有限公司	上海	上海	工程机械制造	51.00	--	同一控 制下企业合 并
柳工（常州）矿山机械有限公司	常州	常州	工程机械制造	96.56	--	非同一 控制下企业 合并
安徽柳工起重机有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	工程机械制造	100.00	--	非同一 控制下企业 合并
广州柳工起重机械设备有限公司	广东广州	广东广州	工程机械销售	--	100.00	投资设 立
上海柳工赫达设备租赁有限公司	上海	上海	租赁业	100.00	--	非同一 控制下企业 合并
柳工印度有限公司	印度	印度	工程机械制造	100.00	--	投资设 立
柳工北美有限公司	美国	美国	工程机械销售	100.00	--	投资设 立
Warrior Machinery LLC	美国	美国	工程机械销售	--	100.00	投资设 立
柳工香港投资有限公司	香港	香港	投资	100.00	--	投资设 立
柳工机械拉美有限公司	巴西	巴西	工程机械销售	76.32	23.68	投资设 立
柳工墨西哥有限公司	墨西哥	墨西哥	工程机械销售	--	100.00	投资设 立
柳工荷兰控股公司	荷兰	荷兰	投资	72.77	27.23	投资设 立
柳工欧洲有限公司	荷兰	荷兰	工程机械销售	--	100.00	投资设 立
柳工机械俄罗斯公司	俄罗斯	俄罗斯	工程机械销售	--	100.00	投资设 立
柳工欧洲工业设计中心	英国	英国	工程机械销售	--	100.00	投资设

						立
柳工机械亚太有限公司	新加坡	新加坡	工程机械销售	100.00	--	投资设立
柳工机械中东有限公司	阿联酋	阿联酋	工程机械销售	100.00	--	投资设立
柳工机械南非有限公司	南非	南非	工程机械销售	100.00	--	投资设立
柳工机械香港有限公司	香港	香港	工程机械销售	100.00	--	投资设立
柳工锐斯塔机械有限责任公司	波兰	波兰	工程机械制造	--	100.00	非同一控制下企业合并
柳工机械印尼制造有限公司	印尼	印尼	工程机械制造销售	--	100.00	投资设立
柳工机械印尼有限公司	印尼	印尼	工程机械销售	--	100.00	投资设立
柳工机械英国有限公司	伦敦	伦敦	工程机械销售	--	100.00	非同一控制下企业合并
柳工机械中亚有限公司	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	工程机械销售	100.00	--	投资设立
柳州欧维姆机械股份有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	73.99	--	同一控制下合并
柳州欧维姆结构检测技术有限公司	广西柳州	广西柳州	检测服务		100.00	同一控制下合并
四平欧维姆机械有限公司	吉林四平	吉林四平	制造业		92.2	同一控制下合并
柳州东方工程橡胶制品有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业		100.00	同一控制下合并

柳州欧维姆工程有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业		100.00	同一控制下合并
湖北欧维姆缆索制品有限公司	湖北武汉	湖北武汉	制造业		100.00	同一控制下合并
欧维姆国际发展有限公司	香港	香港	销售		100.00	同一控制下合并
欧维姆印度工程技术有限公司	印度	印度	制造业		100.00	同一控制下合并
柳州欧维姆铎世艾风塔科技有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业		50.10	同一控制下合并
柳工（柳州）压缩机有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	60.18	--	同一控制下合并
柳工建机江苏有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	100.00	--	同一控制下合并
扬州古城物流有限公司	扬州	扬州	物流	--	100.00	同一控制下合并
广西柳工农业机械股份有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	97.87	0.36	同一控制下合并
广西中源机械有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	100.00	--	同一控制下合并
司能石油化工有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	--	51.00	同一控制下合并
江苏司能润滑科技有限公司	江苏溧阳	江苏溧阳	制造业	--	51.00	同一控制下合并
广西柳工奥兰空调有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	--	100.00	同一控制下合并
广西智拓科技有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	--	90.00	同一控制下合并
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	广西柳州	广西柳州	商贸	19.00	81.00	同一控制下合并
湖北江汉建筑工程机械有限公司	湖北荆州	湖北荆州	制造业	51.00	--	非同一控制下合并
湖北江汉建筑工程机械武汉有限公司	湖北武汉	湖北武汉	制造业	--	100.00	非同一控制下合并
仙桃江汉建筑工程机械	湖北仙桃	湖北仙桃	制造业	--	100.00	非同一控制

有限公司						下合并
湖北荣建融资租赁有限公司	湖北荆州	湖北荆州	融资租赁业	--	100.00	非同一控制下合并
湖北建荣机械租赁有限公司	湖北荆州	湖北荆州	租赁业	--	100.00	非同一控制下合并
湖南中安建筑机械租赁有限公司	湖南长沙	湖南长沙	租赁业	--	51.00	非同一控制下合并

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
广西康明斯工业动力有限公司	柳州	柳州	制造	50.00	--	权益法
广西威翔机械有限公司	柳州	柳州	制造	50.00	--	权益法
柳工美卓建筑设备(常州)有限公司	常州	常州	制造	50.00	--	权益法
二、联营企业						
柳州采埃孚机械有限公司	柳州	柳州	制造	49.00	--	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	公司 1	
	期末余额	上年年末余额
流动资产	708,676,303.74	1,163,700,594.38
其中：现金和现金等价物	279,765,392.40	499,163,311.60
非流动资产	343,654,437.98	331,432,167.44
资产合计	1,052,330,741.72	1,495,132,761.82
流动负债	312,098,950.46	491,370,803.68
非流动负债	27,650,233.04	53,045,006.70
负债合计	339,749,183.50	544,415,810.38
净资产	712,581,558.22	950,716,951.44
按持股比例计算的净资产份额	356,290,779.11	475,358,475.72
调整事项	1,108,277.45	10,739,326.72

项 目	公 司 1	
	期末余额	上年年末余额
对合营企业权益投资的账面价值	355,182,501.66	464,619,149.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--

续：

项 目	公 司 1	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	991,879,714.16	2,278,091,933.70
财务费用	-14,251,563.77	-20,728,702.63
所得税费用	5,409,620.76	47,689,812.82
净利润	65,575,363.40	304,928,305.44
终止经营的净利润	--	--
其他综合收益	--	--
综合收益总额	65,575,363.40	304,928,305.44
企业本期收到的来自合营企业的股利	153,000,000.00	120,000,000.00

3 . 其他不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	78,011,814.90	82,630,885.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-3,595,253.91	-5,088,902.36
其他综合收益	--	--
综合收益总额	-3,595,253.91	-5,088,902.36
联营企业：		
投资账面价值合计	175,813,710.29	170,264,419.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	12,092,191.47	3,141,306.86
其他综合收益	--	-53,974.61
综合收益总额	12,092,191.47	3,087,332.25

十、金融工具风险管理

集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期

的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1. 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本集团银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 6.33%（2021 年：

9.09%) ; 本集团其他应收款中 , 欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 42.58% (2021 年 : 35.92%) 。

2 . 流动性风险

流动性风险 , 是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时 , 本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控 , 以满足本集团经营需要 , 并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺 , 以满足短期和长期的资金需求。

集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 12 月 31 日 , 本集团尚未使用的银行授信额度为 285.28 亿元 (2021 年 12 月 31 日 : 261.1 亿元) 。

3 . 市场风险

金融工具的市场风险 , 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险 , 包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险 , 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具 (如某些贷款承诺) 。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险 , 固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例 , 并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险 , 并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用 , 并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响 , 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整 , 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

汇率风险

汇率风险 , 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会通过外汇衍生品方式来达到规避外汇风险的目的。

（二）资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 59.36%（2021 年 12 月 31 日：60.08%）。

十一、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

1. 以公允价值计量的项目和金额

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	192,136,684.80	--	4,592,621,526.48	4,784,758,211.28
（一）交易性金融资产	--	--	30,025,890.41	30,025,890.41
1. 债务工具投资	--	--	--	--
2. 权益工具投资	--	--	--	--
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的	--	--	--	--

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
金融资产				
4.其他	--	--	30,025,890.41	30,025,890.41
(二) 衍生金融资产	--	--	--	--
(三) 应收款项融资	--	--	234,260,986.96	234,260,986.96
(四) 一年内到期的非流动资产	--	--	4,168,654,649.11	4,168,654,649.11
(五) 其他债权投资	--	--	--	--
(六) 其他权益工具投资	192,136,684.80	--	159,680,000.00	351,816,684.80
(七) 其他非流动金融资产	--	--	--	--

本年度，本公司的金融资产的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (亿元)	母公司对本公司 持股比例%	母公司对本公司 表决权比例%
广西柳工集团有限公司	广西柳州	投资与资产管理(政府授权范围内)、工程机械配套及制造	12.85	25.87	25.87

本公司最终控制方是：广西壮族自治区国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本节第九点第(一)条。

(三) 本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见本节第九点第(二)条。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或

联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
广西康明斯工业动力有限公司	合营企业
广西威翔机械有限公司	合营企业
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	合营企业
柳州采埃孚机械有限公司	联营企业
湖北柳瑞机械设备有限公司	联营企业
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	联营企业
河南柳工叉车销售有限公司	联营企业
青岛柳工叉车销售有限公司	联营企业
无锡柳工叉车销售有限公司	联营企业
济南柳工叉车销售有限公司	联营企业
临沂柳工机械销售有限公司	联营企业
四川柳工叉车有限公司	联营企业
香港欧维姆工程有限公司	联营企业
地伟达（上海）工程技术有限公司	联营企业
武汉竹安工程设备管理有限公司	联营企业
武汉宝江冷弯型钢有限公司	联营企业
湖北喆安设备租赁有限公司	联营企业
陕西德俊成建筑工程有限公司	联营企业
长沙行稳致远企业管理咨询中心（有限合伙）	联营企业
成都竹安工程设备租赁有限公司	联营企业
柳工机械泰国有限公司	联营企业

（四）本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
柳州柳工人力资源服务有限公司	受同一控制人控制
广西柳工集团食品投资有限公司	受同一控制人控制
广西桂味联食品有限公司	受同一控制人控制
上海鸿得利重工有限公司	受同一控制人控制
柳州颐华置业投资有限公司	受同一控制人控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

（五）关联交易情况

1. 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西康明斯工业动力有限公司	发动机	544,773,350.96	1,097,897,935.29
广西威翔机械有限公司	驾驶室	587,248,043.59	779,502,428.42
柳工美卓建筑设备(常州)有限公司	移动破碎筛分机	22,857,777.72	19,413,793.61
柳州采埃孚机械有限公司	采埃孚变速箱等	166,128,264.44	163,921,442.88
柳州柳工人力资源服务有限公司	劳务服务	83,128,304.88	107,519,860.35
广西桂味联食品有限公司	粮油	412,460.83	191,174.50
广西柳工集团食品投资有限公司	粮油	297,233.46	112,601.64
广西柳工集团有限公司	房租费等	17,277.00	--
湖北柳瑞机械设备有限公司	整机、配件、服务费等	18,556,949.95	22,416,308.76
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	整机、配件、服务费等	6,232,636.27	12,149,159.61
河南柳工叉车销售有限公司	服务费等	633,893.13	578,510.23
青岛柳工叉车销售有限公司	服务费等	108,384.17	148,578.51
无锡柳工叉车销售有限公司	服务费等	961,230.28	1,852,404.83
济南柳工叉车销售有限公司	服务费等	306,814.38	452,616.83
临沂柳工机械销售有限公司	服务费等	336,281.91	401,434.51
四川柳工叉车有限公司	服务费等	250,513.66	--
地伟达(上海)工程技术有限公司	整机、维修服务	171,690.60	230,254.16

② 出售商品、提供劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西康明斯工业动力有限公司	垫付件等	8,538,205.88	8,215,318.15
广西威翔机械有限公司	控制器、燃料动力等	115,349,027.07	142,907,364.15
柳工美卓建筑设备(常州)有限公司	配件等	14,966,895.83	6,331,838.59
柳州采埃孚机械有限公司	配件、燃料动力	25,542,398.41	21,532,943.59
广西柳工集团有限公司	技术服务等	3,814,730.22	5,839,192.56
柳州柳工人力资源服务有限公司	水电	19,957.34	239,268.86
柳州颐华置业投资有限公司	水电	12,187.31	10,790.53
广西柳工集团食品投资有限公司	宣传品等	2,284.45	320.36
广西桂味联食品有限公司	宣传品等	16,314.99	--
湖北柳瑞机械设备有限公司	整机、配件	520,795,582.01	876,229,906.07
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	整机、配件	2,077,465.05	137,436,296.57
临沂柳工机械销售有限公司	整机、配件	10,975,057.69	8,253,450.07

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川柳工叉车有限公司	整机、配件	10,784,503.73	13,701,664.91
河南柳工叉车销售有限公司	整机、配件	23,973,986.71	27,526,309.79
青岛柳工叉车销售有限公司	整机、配件	13,241,502.68	11,957,300.64
无锡柳工叉车销售有限公司	整机、配件	2,480,398.72	4,960,973.44
济南柳工叉车销售有限公司	整机、配件	20,039,400.78	22,857,636.76
香港欧维姆工程有限公司	预应力产品	55,051.14	450,809.37
地伟达(上海)信息技术有限公司	预应力产品	388,893.34	3,860,028.74
上海鸿得利重工有限公司	培训费等	109,618.43	--
柳工机械泰国有限公司	整机、配件	5,895,629.01	--

③ 其他交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西柳工集团有限公司	利息	23,492,551.66	17,454,402.77

2. 关联租赁情况

① 公司出租

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
广西威翔机械有限公司	不动产、设备	2,655,847.92	2,586,421.79
柳工美卓建筑设备(常州)有限公司	不动产	1,273,144.95	2,113,761.46
柳州采埃孚机械有限公司	不动产	10,998.77	10,997.20
广西康明斯工业动力有限公司	设备	127,179.31	196,922.76
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	设备	904,933.15	2,194,738.77
湖北柳瑞机械设备有限公司	设备	53,536.24	405,829.85
无锡柳工叉车销售有限公司	设备	236,480.94	43,008.84
河南柳工叉车销售有限公司	设备	1,346.02	--
武汉宝江冷弯型钢有限公司	不动产	907,295.89	--

② 公司承租

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租赁款项	上期应支付的租赁款项
济南柳工叉车销售有限公司	设备	30,000.00	25,000.00
无锡柳工叉车销售有限公司	设备	422,712.36	13,893.81
广西柳工集团有限公司	不动产	--	175,451.43

3. 关联担保情况

① 本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
广西柳工农业机械股份有限公司	66,920,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
江苏柳工机械有限公司	51,290,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳工北美有限公司	37,960,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳工机械欧洲有限公司	36,740,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳工机械香港有限公司	494,250,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳工机械印尼有限公司	175,050,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳工机械英国有限公司	31,900,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳工柳州传动件有限公司	29,990,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳工锐斯塔机械有限责任公司	353,840,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳工无锡路面机械有限公司	10,740,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳州柳工叉车有限公司	61,820,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳州柳工挖掘机有限公司	66,010,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	90,310,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
上海柳工赫达设备租赁有限公司	21,240,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否
中恒国际租赁有限公司	4,498,600,000.00	2022-5-19	2023-5-22	否

4. 关联方资金拆借情况

广西柳工集团有限公司作为出借人

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
柳工建机江苏有限公司	25,000,000	2020-9-4	2023-8-19	
柳工建机江苏有限公司	20,000,000	2020-8-20	2023-8-19	
柳工建机江苏有限公司	25,000,000	2020-10-21	2023-8-19	
柳工建机江苏有限公司	50,000,000	2022-12-31	2023-3-31	
柳工建机江苏有限公司	50,000,000	2022-12-31	2023-3-31	
柳工建机江苏有限公司	20,000,000	2022-12-31	2023-3-31	
柳工建机江苏有限公司	3,000,000	2022-12-31	2023-3-31	
柳工建机江苏有限公司	54,000,000	2022-12-31	2023-3-31	
广西柳工农业机械股份有限公司	70,000,000	2020-11-6	2023-11-4	
广西柳工农业机械股份有限公司	10,000,000	2020-10-21	2023-8-19	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
司能石油化工有限公司	70,000,000	2020-8-20	2023-8-19	
司能石油化工有限公司	60,000,000	2020-9-4	2023-8-19	
司能石油化工有限公司	30,000,000	2020-11-9	2023-8-19	
广西中源机械有限公司	50,000,000	2020-8-20	2023-8-19	
广西中源机械有限公司	50,000,000	2020-9-4	2023-8-19	

5. 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	固定资产	1,123,461.93	--
无锡柳工叉车销售有限公司	固定资产	321,946.91	--
临沂柳工机械销售有限公司	固定资产	450,631.91	--
广西柳工集团有限公司	固定资产	--	6,619.50
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	固定资产	--	1,030,716.49

6. 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 26 人，上期关键管理人员 36 人，支付薪酬情况见下表：

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,802.00	2,163.33

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	柳州采埃孚机械有限公司	7,212,274.69	72,122.75	3,240,816.81	32,408.17
	广西康明斯工业动力有限公司	894,616.56	9,652.53	2,656,071.50	41,575.05
	广西威翔机械有限公司	31,767,007.37	353,875.22	35,154,674.64	421,589.40
	临沂柳工机械销售有限公司	4,135,172.48	44,244.64	3,310,502.04	33,105.02
	广西柳工集团有限	185,645.78	1,856.46	176,450.14	1,764.50

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	地伟达(上海)工程技术有限公司	7,808,210.17	5,398,688.94	8,609,217.77	1,727,953.23
	柳工美卓建筑设备(常州)有限公司	566,543.71	6,826.95	288,143.71	2,881.44
	湖北柳瑞机械设备有限公司	217,045,880.93	22,136,895.89	268,627,490.17	3,678,930.30
	陕西瑞远柳工机械有限责任公司	37,753,492.18	1,051,868.64	23,086,907.84	493,738.56
	河南柳工叉车销售有限公司	4,401,016.49	63,347.16	6,019,945.08	90,340.45
	青岛柳工叉车销售有限公司	2,154,159.68	21,541.60	1,220,314.77	12,275.15
	无锡柳工叉车销售有限公司	3,269,714.68	1,170,056.66	3,376,200.59	33,762.01
	济南柳工叉车销售有限公司	6,527,975.49	65,279.75	3,645,710.39	36,457.10
	四川柳工叉车有限公司	4,145,751.92	44,288.96	2,279,031.02	22,790.31
	广西桂味联食品有限公司	3,654.04	36.54	--	--
	柳工机械泰国有限公司	7,883,219.01	78,832.19	--	--
合计：		335,754,335.18	30,519,414.88	361,691,476.47	6,629,570.69
其他应收款：					
	柳州采埃孚机械有限公司	183,771.64	4,594.29	162,916.64	4,072.92
	广西康明斯工业动力有限公司	940,369.15	23,509.23	430,618.03	10,765.45
	陕西瑞远柳工机械有限责任公司	2,111,044.69	3,051.38	2,271,176.51	56,779.41
	广西柳工集团有限公司	2,800.00	--	--	--
	柳工美卓建筑设备	--	--	2,304,000.00	57,600.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	(常州)有限公司				
	河南柳工叉车销售有限公司	--	--	35,164.51	879.11
	湖北柳瑞机械设备有限公司	--	--	42,784.40	1,069.61
合计：		3,237,985.48	31,154.90	5,246,660.09	131,166.50
预付款项：					
	柳工美卓建筑设备(常州)有限公司	--	--	650,000.00	--
合计：		--	--	650,000.00	--
长期应收款：					
	陕西瑞远柳工机械有限责任公司	--	--	61,476.92	614.77
	湖北柳瑞机械设备有限公司	3,630,547.06	69,605.27	8,949,248.25	12,531.33
合计：		3,630,547.06	69,605.27	9,010,725.17	13,146.10
一年内到期的非流动资产：					
	湖北柳瑞机械设备有限公司	23,936,268.1	168,216.47	16,854,400.78	57,965.29
合计：		23,936,268.1	168,216.47	16,854,400.78	57,965.29
合同资产：					
	地伟达(上海)工程技术有限公司	190,100.88	46,998.00	--	--
合计：		190,100.88	46,998.00	--	--

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款：			
	柳州采埃孚机械有限公司	48,545,173.24	30,069,194.31
	广西康明斯工业动力有限公司	137,210,154.29	263,531,466.99
	广西威翔机械有限公司	141,447,547.53	197,301,175.17

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	广西柳工集团食品投资有限公司	5,253.12	--
	广西桂味联食品有限公司	49,809.63	--
	柳工美卓建筑设备(常州)有限公司	2,374,761.55	3,387,074.52
	湖北柳瑞机械设备有限公司	702,550.64	3,836,454.98
	陕西瑞远柳工机械有限责任公司	12,735,358.78	9,278,560.47
	无锡柳工叉车销售有限公司	56,970.00	68,860.00
合计：		343,127,578.78	507,472,786.44
其他应付款：			
	广西威翔机械有限公司	261,189.00	--
	临沂柳工机械销售有限公司	12,704.24	87,745.00
	广西柳工集团有限公司	195,018,867.96	186,214,467.95
	广西柳工集团食品投资有限公司	1,075.20	--
	广西桂味联食品有限公司	8,196.40	6,650.00
	柳州柳工人力资源服务公司	85,629.76	--
	湖北柳瑞机械设备有限公司	2,661,081.75	2,909,091.80
	陕西瑞远柳工机械有限责任公司	218,619.54	313,893.50
	河南柳工叉车销售有限公司	197,484.60	--
	青岛柳工叉车销售有限公司	7,096.88	--
	无锡柳工叉车销售有限公司	100,534.83	600.00
	济南柳工叉车销售有限公司	12,846.08	--
	四川柳工叉车有限公司	16,706.18	--
合计：		198,602,032.42	189,532,448.25
合同负债：			
	柳州采埃孚机械有限公司	12,662.10	113,899.96
	广西康明斯工业动力有限公司	109,984.99	100,270.64
	广西威翔机械有限公司	424,777.88	441,597.50
	广西柳工集团有限公司	176.99	176.99
	地伟达(上海)工程技术有限公司	603,737.84	--
	柳州柳工人力资源服务公司	4,424.78	4,424.78
	香港欧维姆工程有限公司	6,276.97	--
	湖北柳瑞机械设备有限公司	76,402.41	108,776.74
	陕西瑞远柳工机械有限责任公司	3,738.05	3,738.05
	四川柳工叉车有限公司	176.99	275,492.92
	临沂柳工机械销售有限公司	--	221,238.94

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	柳工美卓建筑设备(常州)有限公司	--	601,769.91
	河南柳工叉车销售有限公司	--	31,119.03
	无锡柳工叉车销售有限公司	--	353.98
合计：		1,242,359.00	1,902,859.44
预收账款：			
	湖北柳瑞机械设备有限公司	262,258.00	168,784.87
	陕西瑞远柳工机械有限责任公司	20.40	20.40
合计：		262,278.40	168,805.27
长期应付款：			
	湖北柳瑞机械设备有限公司	1,082,804.75	2,239,038.68
	陕西瑞远柳工机械有限责任公司	800,000.00	800,000.00
	广西柳工集团有限公司	--	410,482,319.43
合计：		1,882,804.75	413,521,358.11
一年内到期的非流动负债：			
	广西柳工集团有限公司	410,361,055.57	--
合计：		410,361,055.57	--

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	5,308,690.00 股
公司本期行权的各项权益工具总额	--
公司本期失效的各项权益工具总额	--
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日二级市场价格/第三方资产评估机构评估
可行权权益工具数量的确定依据	最新取得的可行权职工人数等信息
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,950,346.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,896,617.19

十四、承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

根据 2021 年 1 月 28 日第八届董事会第三十次会议决议和 2021 年 5 月 31 日 2020 年度股东大会会议决议，2021 年 5 月 25 日，经广西壮族自治区国有资产监督管理委员会桂国资复【2021】74 号《自治区国资委关于广西柳工机械股份有限公司与广西柳工集团机械有限公司资产重组有关问题的批复》文件批准，公司与柳工集团等 9 名交易对方签署了《吸收合并协议》，约定甲方向柳工集团等 9 名交易对方增发 A 股股份吸收合并广西柳工集团机械有限公司（以下简称“柳工有限”）。

2021 年 5 月 13 日公司与广西柳工集团有限公司（以下简称“柳工集团”）签订了《业绩承诺补偿协议》，柳工集团同意对标的资产中采用收益法评估并定价的资产在业绩承诺补偿期内的业绩实现情况作出承诺：1、承诺资产于 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。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、柳工集团以其在本次交易中获得的上市公司股份对上市公司进行补偿。3、如发生根据柳工集团须向上市公司进行补偿的情形，上市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，并由上市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，上市公司以人民币 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、业绩承诺补偿期届满后，上市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。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>补偿期限内已补偿金额，则柳工集团应对上市公司另行补偿，应另行补偿金额=（期末减值额-补偿期限内已补偿金额），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。柳工集团应当首先以其通过本次交易获得的上市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确定的股份总数为限。如果业绩补偿期内上市公司发生除权、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。

根据《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》，柳工集团业绩承诺资产所主要运用产品 2022 年度收入分成数低于柳工集团的承诺收入分成数 48.37 万元，实现率 96.56%。根据《业绩承诺补偿协议》，柳工集团应对柳工股份进行补偿，柳工集团以其在本次交易中获得的柳工股份的股份对公司进行补偿，柳

工集团 2022 年度应补偿股份数量 55,486 股。

（二）或有事项

（1）本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司经销商开立银行承兑汇票，本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的各类工程机械。在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定账户。在风险管理上，本公司严格审核每一家经销商的资信，把控授信额度，同时要求经销商及其股东提供反担保，业务过程中审核每一笔承兑汇票的出具。截至 2022 年 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 465,417,056.84 元。

（2）根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买本公司各类工程机械。当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息，或贷款最后到期仍未能足额归还本息，或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，本公司承担回购义务。该项业务截止 2022 年 12 月 31 日按揭贷款余额为 603,317,181.57 元。

（3）根据本公司与外部融资租赁机构签署的《租赁合作协议》及相关从属协议，民生金融租赁股份有限公司、广州越秀融资租赁有限公司、中铁建金融租赁有限公司、信达金融租赁有限公司、兴业金融租赁有限责任公司、华融金融租赁股份有限公司、上海电气租赁有限公司、上海云城融资租赁有限公司、上海鸿翔租赁有限公司、江南金融租赁股份有限公司、南通国润融资租赁有限公司与本公司的经销商、客户签订融资租赁合同用于购买本公司各类工程机械。在风险管理上，本公司严格审核每一家经销商的资信，把控授信额度，业务过程中审核客户的资信，并监督与跟踪每一客户的还款情况,实施有效管理。截至 2022 年 12 月 31 日，该协议项下外部融资租赁机构余额为 7,078,527,471.70 元。

十五、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况

根据 2023 年 4 月 25~26 日召开的第九届董事会第十次会议通过的《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，拟对公司 2022 年度实现的可供股东分配的利润，以本利润分配预案公布前的最新股本总额 1,951,261,261 股为基数，按每 10 股派 1.00 元（含税）进行分配（总额 195,126,126.10 元），不进行资本公积金转增股本。

（二）其他资产负债表日后事项说明

发行可转换公司债券

根据公司于 2022 年 4 月 27 日召开的第九届董事会第三次会议决议、2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年年度股东大会会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕128 号《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》文件核准，同意公司向不特定对象发行面值总额 3,000,000,000.00 元的可转换公司债券。本次募集资金总额为人民币 3,000,000,000.00 元，发行数量为 3,000 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，期限为 6 年。

根据《广西柳工机械股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券发行公告》本次债券发行总额为人民币 300,000 万元，发行价格为人民币 100 元/张，债券存续期间 6 年，票据票面利率：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%。本次发行的可转换公司债券转股期自可转债发行结束之日（2023 年 3 月 31 日）起满六个月后的第一个交易日（2023 年 10 月 9 日）起至可转换公司债券到期日（2029 年 3 月 26 日）止。初始转股价格为 7.87 元/股，可转债到期后五个交易日内，公司将按债券面值的 112.00%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转换公司债券。

截至 2023 年 3 月 31 日止，公司公开发行可转债募集资金总额共计人民币 3,000,000,000.00 元，上述募集资金总额在扣除已支付的保荐承销费用（含增值税）人民币 3,000,000.00 元后，本次公开发行可转债实收募集资金为人民币 2,997,000,000.00 元。上述募集资金业经致同会计师事务所出具致同验字（2023）第 441C000146 号验资报告验证。

截至 2023 年 4 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）分部报告

1. 报告分部的确定依据与会计政策，本公司的经营业务划分为四个经营分部：

① 土石方机械分部：装载机、挖掘机、平地机、滑移装载机、两头忙、推土机、旋挖钻、抓斗。

② 其他机械及配件分部：除土石方机械分部外的叉车、路面机械、矿山机械、建筑机械、农用机械等。

③ 预应力机械分部：OVM 预应力锚固体系产品、预应力及特种桥梁施工设备、工程缆索、减隔震产品（工程橡胶支座、阻尼器）、桥梁伸缩缝。

④ 金融服务分部：为客户采购本公司及其他供货商的机械产品提供金融服务

⑤ 分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

2. 收入经营分部

项目	土石方机械	其他工程机械及 零部件等	预应力机械	融资服务	合计
收入	15,557,982,174.17	7,881,262,618.25	2,079,262,443.93	395,021,328.63	25,913,528,564.98
成本	12,786,254,305.12	6,967,528,140.25	1,651,744,460.51	203,257,901.64	21,608,784,807.52
毛利额	2,771,727,869.05	913,734,478.00	427,517,983.42	191,763,426.99	4,304,743,757.46

3. 区域划分分部

报告分部	土石方机械	其他工程机械及零 部件等	预应力机械	融资服务	合计
中国境内	7,716,621,358.66	7,843,488,931.49	1,839,254,207.22	395,021,328.63	17,794,385,826.00
中国境外	7,841,360,815.51	37,773,686.76	240,008,236.71	--	8,119,142,738.98
合计	15,557,982,174.17	7,881,262,618.25	2,079,262,443.93	395,021,328.63	25,913,528,564.98

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	--	--	--	--	--	--
商业承兑汇票	6,864,661.00	86,271.61	6,778,389.39	15,589,917.80	229,048.77	15,360,869.03
合计	6,864,661.00	86,271.61	6,778,389.39	15,589,917.80	229,048.77	15,360,869.03

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,223,690,002.72	2,567,407,140.11
1 至 2 年	289,414,937.25	226,935,060.20
2 至 3 年	114,627,157.96	68,795,299.88
3 至 4 年	39,745,845.99	44,255,674.65
4 至 5 年	24,811,683.75	70,557,029.78
5 年以上	369,588,701.98	302,369,067.46
小计	4,061,878,329.65	3,280,319,272.08

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	271,492,380.68	236,003,980.00
合计	3,790,385,948.97	3,044,315,292.08

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	272,893,675.97	6.72	223,252,230.11	81.81	49,641,445.86
按组合计提坏账准备	3,788,984,653.68	93.28	48,240,150.57	1.27	3,740,744,503.11
其中：					
合并关联方组合	2,306,964,771.37	56.80	--	--	2,306,964,771.37
信用风险组合	1,482,019,882.31	36.48	48,240,150.57	3.26	1,433,779,731.74
合计	4,061,878,329.65	100.00	271,492,380.68	6.68	3,790,385,948.97

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	249,320,466.64	7.60	203,612,036.96	81.67	45,708,429.68
按组合计提坏账准备	3,030,998,805.44	92.40	32,391,943.04	1.07	2,998,606,862.40
其中：					
合并关联方组合	1,871,379,044.66	57.05	--	--	1,871,379,044.66
信用风险组合	1,159,619,760.78	35.35	32,391,943.04	2.79	2,998,606,862.40
合计	3,280,319,272.08	100.00	236,003,980.00	7.19	3,044,315,292.08

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：合并关联方组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,874,993,822.48	--	--	1,486,899,897.79	--	--
1 至 2 年	144,690,184.80	--	--	160,132,615.25	--	--

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
2 至 3 年	86,629,579.18	--	--	53,279,143.67	--	--
3 至 4 年	36,666,957.01	--	--	32,612,149.79	--	--
4 至 5 年	21,017,225.67	--	--	35,104,733.72	--	--
5 年以上	142,967,002.23	--	--	103,350,504.44	--	--
合计	2,306,964,771.37	--	--	1,871,379,044.66	--	--

组合计提项目：信用风险组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,338,135,971.39	22,836,874.48	1.71	1,071,797,093.23	13,263,741.24	1.24
1 至 2 年	113,619,978.00	9,681,034.77	8.52	56,697,175.71	2,346,759.01	4.14
2 至 3 年	13,914,036.96	1,633,472.80	11.74	14,869,391.00	3,954,964.62	26.60
3 至 4 年	2,375,377.20	913,228.69	38.45	3,802,890.55	1,184,956.19	31.16
4 至 5 年	1,883,263.02	1,084,284.09	57.57	2,607,281.05	1,795,592.74	68.87
5 年以上	12,091,255.74	12,091,255.74	100.00	9,845,929.24	9,845,929.24	100.00
合计	1,482,019,882.31	48,240,150.57	3.26	1,159,619,760.78	32,391,943.04	2.79

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	236,003,980.00
本期计提	-40,939,773.16
本期收回或转回	189,915.95
本期核销	5,641,288.43
其他	--
期末余额	271,492,380.68

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,641,288.43

5. 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,722,617,656.59 元，占应收账

款期末余额合计数的比例 42.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,948,180.60 元。

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	164,973,102.13	-3,214,024.91

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	2,091,495,665.18	1,861,425,329.61
合计	2,091,495,665.18	1,861,425,329.61

1. 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,082,729,539.25	1,829,294,663.40
1 至 2 年	4,950,053.38	26,859,962.11
2 至 3 年	328,892.60	329,715.25
3 至 4 年	235,383.45	21,860.00
4 至 5 年	20,000.00	1,519,542.39
5 年以上	6,410,504.26	4,769,596.00
小计	2,094,674,372.94	1,862,795,339.15
减：坏账准备	3,178,707.76	1,370,009.54
合计	2,091,495,665.18	1,861,425,329.61

② 按款项性质披露

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	1,980,947,157.23	1,817,994,805.21
保证金	8,697,633.86	18,581,444.68
备用金	8,190,394.07	4,836,820.92
代付代垫款	86,448,196.92	17,143,953.71
其他	10,390,990.86	4,238,314.63
合计	2,094,674,372.94	1,862,795,339.15

③ 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	2,094,674,372.94	0.15	3,178,707.76	2,091,495,665.18
其中：信用风险组合	2,094,674,372.94	0.15	3,178,707.76	2,091,495,665.18

期末，处于第二阶段的坏账准备：

期末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款

④ 上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	1,862,795,339.15	0.07	1,370,009.54	1,861,425,329.61
其中：信用风险组合	1,862,795,339.15	0.07	1,370,009.54	1,861,425,329.61

上年年末，处于第二阶段的坏账准备：

上年年末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	1,370,009.54	--	--	1,370,009.54
本期计提	1,808,698.22	--	--	1,808,698.22
本期转回	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	3,178,707.76	--	--	3,178,707.76

⑤ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
公司1	往来款	553,226,996.05	一年内	26.41	--
公司2	往来款	516,231,104.53	一年内	24.64	--
公司3	往来款	97,695,767.82	一年内	4.66	--
公司4	往来款	93,003,588.97	一年内	4.44	--
公司5	往来款	87,567,661.02	一年内	4.18	--
合计	--	1,347,725,118.39	--	64.33	--

(四) 长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,661,831,904.28	53,751,948.82	9,608,079,955.46	8,963,585,255.85	53,751,948.82	8,909,833,307.03
对合营企业投资	436,929,598.58	3,735,282.02	433,194,316.56	550,985,316.17	3,735,282.02	547,250,034.15
对联营企业投资	205,432,469.69	--	205,432,469.69	317,445,751.92	--	317,445,751.92
合 计	10,304,193,972.55	57,487,230.84	10,246,706,741.71	9,832,016,323.94	57,487,230.84	9,774,529,093.10

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
柳工无锡路面机械有限公司	210,679,227.47	5,507.14	--	210,684,734.61	--	--
江苏柳工机械有限公司	98,009,304.84	8,176.83	--	98,017,481.67	--	--
柳州柳工挖掘机有限公司	926,338,698.83	25,861.62	--	926,364,560.45	--	--
柳州柳工叉车有限公司	403,876,050.32	15,750.03	--	403,891,800.35	--	--
安徽柳工起重机有限公司	803,216,233.80	8,814.64	--	803,225,048.44	--	20,173,364.09
中恒国际租赁有限公司	621,302,504.00	4,239.21	--	621,306,743.21	--	--
柳工机械股份有限公司职业培训学校	1,268,561.30	--	1,268,561.30	--	--	--
柳州柳工液压件有限公司	350,610,750.99	13,925.55	--	350,624,676.54	--	--
柳工柳州铸造有限公司	250,395,899.98	8,491.96	--	250,404,391.94	--	--
柳工柳州传动件有限公司	200,855,844.71	16,248.70	--	200,872,093.41	--	--
广西柳瑞资产管理有限公司	269,498,453.94	21,000,000.00	--	290,498,453.94	--	--
柳工北美有限公司	267,235,800.00	--	--	267,235,800.00	--	--
柳工香港投资有限公司	516,104,725.30	--	--	516,104,725.30	--	--

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
柳工印度有限公司	283,019,760.00	--	--	283,019,760.00	--	--
柳工拉美有限公司	203,058,532.50	--	--	203,058,532.50	--	--
柳工荷兰控股公司	625,943,474.86	--	--	625,943,474.86	--	--
柳工欧洲有限公司	197,214.00	--	--	197,214.00	--	--
柳工中东有限公司	22,617,082.50	196.87	--	22,617,279.37	--	--
柳工南非有限公司	16,490,000.00	--	--	16,490,000.00	--	--
柳工机械亚太有限公司	6,682,300.00	--	--	6,682,300.00	--	--
柳工机械香港有限公司	202,458,399.95	15,600,000.00	--	218,058,399.95	--	--
柳工(常州)矿山机械有限公司	220,168,249.38	1,598.67	--	220,169,848.05	--	33,578,584.73
广西腾智投资有限公司	50,098,227.50	3,990.00	--	50,102,217.50	--	--
广西七识数字科技有限公司	25,126.51	5,223.80	--	30,350.31	--	--
上海金泰工程机械有限公司	476,955,599.77	33,074.83	--	476,988,674.60	--	--
柳工常州机械有限公司	1,912,803.85	33,991.27	--	1,946,795.12	--	--
山东柳工叉车有限公司	148,422.79	3,543.73	--	151,966.52	--	--
上海柳工叉车销售服务有限公司	9,515.63	--	--	9,515.63	--	--
上海柳工赫达设备租赁有限公司	265,001,910.19	35,000,196.88	--	300,002,107.07	--	--
广西柳工农业机械股份有限公司	334,872,788.35	--	--	334,872,788.35	--	--
柳工(柳州)压缩机有限公司	22,553,161.88	--	--	22,553,161.88	--	--
广西中源机械有限公司	399,266,907.24	--	--	399,266,907.24	--	--
柳工建机江苏有限公司	20,106,390.33	--	--	20,106,390.33	--	--
柳州欧维姆机械股份有限公司	838,855,384.32	--	--	838,855,384.32	--	--

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北江汉建筑工程机械有限公司	--	614,229,778.00	--	614,229,778.00	--	--
柳工机械中亚有限公司	--	13,496,600.00	--	13,496,600.00	--	--
合计	8,909,833,307.03	699,515,209.73	1,268,561.30	9,608,079,955.46	--	53,751,948.82

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加/新增 投资	减少 投资	权益法下 确认的 投资损益	其 他综合 收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计 提减值 准 备	其他		
①联营企业											
柳州采埃孚机械有限公司	170,264,419.31	--	--	36,680,002.34		--	31,130,711.36		--	175,813,710.29	--
广西中科智信投资管理中心 (有限合伙)	20,000,366.98	--	--	--		--	--		--	20,000,366.98	--
柳工哈法舍拉子机械股份有 限公司	26,396.00	--	--	--		--	--		--	26,396.00	--
柳州市中源嘉瑞物资有限公 司	8,604,856.01	--	--	987,140.41		--	--		--	9,591,996.42	--
湖北江汉建筑工程机械有限 公司	118,549,713.62	--	--	3,350,064.38		--	--		-121,899,778.00	--	--
小 计	317,445,751.92	--	--	41,017,207.13		--	31,130,711.36		-121,899,778.00	205,432,469.69	--
②合营企业											
广西康明斯工业动力有限公 司	464,619,149.00	--	--	42,418,730.97		1,144,621.69	153,000,000.00		--	355,182,501.66	--
广西威翔机械有限公司	36,266,734.25	--	--	9,395,684.55		--	3,500,000.00		--	42,162,418.80	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加/新增 投资	减少 投资	权益法下 确认的 投资损益	其 他综合 收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计 提减值 准 备			其他
柳工美卓建筑设备（常州） 有限公司	46,364,150.90	--	--	- 10,514,754.80		--	--		--	35,849,396.10	3,735,282.02
小 计	547,250,034.15	--	--	41,299,660.72		1,144,621.69	156,500,000.00		--	433,194,316.56	3,735,282.02
合 计	864,695,786.07	--	--	82,316,867.85		1,144,621.69	187,630,711.36		-121,899,778.00	638,626,786.25	3,735,282.02

(五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,487,214,478.62	8,969,790,739.91	10,589,434,217.51	9,277,776,130.33
其他业务	120,489,259.87	93,418,613.04	117,697,025.95	84,449,514.90
合 计	10,607,703,738.49	9,063,209,352.95	10,707,131,243.46	9,362,225,645.23

(六) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,088,062.45	5,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	82,316,867.85	177,039,370.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,268,561.30	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	3,368,448.64
处置衍生金融资产取得的投资收益	-9,427,000.00	-7,643,000.00
合 计	100,709,369.00	177,864,819.38

十八、补充资料
(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	7,806,163.81	
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)	147,550,506.75	
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	4,688,973.33	
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	-1,734,306.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,338,155.72	
非经常性损益总额	156,973,181.49	
减:非经常性损益的所得税影响数	18,939,265.10	
非经常性损益净额	138,033,916.39	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	12,422,452.79	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	125,611,463.60	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.85	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	3.05	0.24	0.24

广西柳工机械股份有限公司

2023 年 4 月 26 日