

证券代码：000528

证券简称：柳 工

公告编号：2018-52

广西柳工机械股份有限公司

2018 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议（其中董事长曾光安先生、董事黄敏先生、外部董事苏子孟先生、独立董事刘斌先生和王成先生及郑毓煌先生因出差或工作原因采取通讯方式参会）。

公司负责人曾光安先生、主管会计工作负责人刘传捷女士及会计机构负责人(会计主管人员)黄铁柱先生声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期末	上年度末		本报告期末比 上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	24,402,402,011.29	21,658,051,740.01	22,899,327,925.89	6.56%
归属于上市公司股东的 净资产（元）	9,565,030,893.26	9,110,214,877.24	9,586,156,956.37	-0.22%
	本报告期	本报告期比上年同 期增减	年初至报告期末	年初至报告期 末比上年同期 增减
营业收入（元）	3,711,411,057.60	31.96%	13,465,679,416.91	54.69%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	119,350,513.76	173.17%	715,136,771.96	135.81%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	91,009,188.65	164.22%	656,862,813.10	139.60%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	--	--	-522,688,942.98	-147.04%
基本每股收益（元/股）	0.1061	173.45%	0.6355	135.81%
稀释每股收益（元/股）	0.1061	173.45%	0.6355	135.81%
加权平均净资产收益率	1.29%	0.84%	7.62%	4.42%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	9,369,779.70	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	47,948,623.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,580,545.98	
减：所得税影响额	15,624,990.42	
合计	58,273,958.86	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	87,889	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广西柳工集团有限公司	国有法人	34.98%	393,562,664	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	5.21%	58,629,624	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.32%	26,117,600	0		
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置混合型证券投资基金	其他	2.13%	23,973,379	0		
中国工商银行股份有限公司－光大保德信中国制造 2025 灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.00%	11,222,253	0		
全国社保基金四零七组合	其他	0.89%	9,986,350	0		
全国社保基金六零三组合	其他	0.71%	8,039,689	0		
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.63%	7,040,700	0		
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.63%	7,038,268	0		

广发基金 - 农业银行 - 广发中证金融资产管理计划	其他	0.62%	6,996,200	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
广西柳工集团有限公司	393,562,664	人民币普通股	393,562,664		
香港中央结算有限公司	58,629,624	人民币普通股	58,629,624		
中央汇金资产管理有限责任公司	26,117,600	人民币普通股	26,117,600		
招商银行股份有限公司 - 光大保德信优势配置混合型证券投资基金	23,973,379	人民币普通股	23,973,379		
中国工商银行股份有限公司 - 光大保德信中国制造 2025 灵活配置混合型证券投资基金	11,222,253	人民币普通股	11,222,253		
全国社保基金四零七组合	9,986,350	人民币普通股	9,986,350		
全国社保基金六零三组合	8,039,689	人民币普通股	8,039,689		
嘉实基金 - 农业银行 - 嘉实中证金融资产管理计划	7,040,700	人民币普通股	7,040,700		
中国农业银行股份有限公司 - 中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	7,038,268	人民币普通股	7,038,268		
广发基金 - 农业银行 - 广发中证金融资产管理计划	6,996,200	人民币普通股	6,996,200		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 前 10 名股东中, 广西柳工集团与其他股东之间无关联关系; (2) 公司未知其他社会股东之间是否存在关联关系, 也未知其他社会股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)	(1) 公司前 10 名无限售流通股股东中, 广西柳工集团未参与融资融券业务; (2) 公司未知其他社会股东是否参与融资融券业务。				

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。

2、优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产负债表项目：

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减幅度	变动原因说明
其他流动资产	857,680,121.68	518,984,122.26	65.26%	税金留抵增加
持有至到期投资	80,150,500.00	50,150,500.00	59.82%	新增理财
长期待摊费用	1,309,608.32	2,721,604.18	-51.88%	长期待摊减少
一年内到期的非流动负债	806,000,000.00	1,689,050,282.44	-52.28%	一年内到期的应付债券减少
长期借款	2,692,000,000.00	1,000,000,000.00	169.20%	借款增加
预计负债	466,054,923.87	307,533,193.40	51.55%	销量增加，三包计提相应增加
其他综合收益	-104,555,314.15	-77,975,803.81	34.09%	汇率变动影响
专项储备	13,539,365.10	8,879,160.41	52.48%	安全生产费增加

2、利润表项目：

单位：元 币种：人民币

利润表项目	2018 年 1-9 月	2017 年 1-9 月	增减幅度	变动原因说明
营业收入	13,465,679,416.91	8,704,803,783.29	54.69%	销量上升
营业成本	10,374,442,885.37	6,670,231,868.07	55.53%	销量及原材料成本上升
销售费用	1,154,720,532.38	753,026,488.53	53.34%	销量上升，相应运杂、三包等费用增加
研发费用	364,019,749.85	223,689,562.77	62.73%	研发项目增加
财务费用	121,177,639.24	36,077,260.49	235.88%	汇兑损失增加
投资收益	65,218,580.51	13,666,628.37	377.21%	主要是联营合营企业盈利增加
资产处置收益	9,369,779.70	-3,096,647.25	不适用	资产处置收益增加
其他收益	44,357,605.65	24,050,153.26	84.44%	政府补助增加

3、现金流量表项目：

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	2018 年 1-9 月	2017 年 1-9 月	增减幅度	变动原因说明
---------	--------------	--------------	------	--------

现金流量表项目	2018 年 1-9 月	2017 年 1-9 月	增减幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-522,688,942.98	1,111,074,685.95	不适用	公司使用自有资金开展租赁业务影响
投资活动产生的现金流量净额	136,208,882.24	-419,666,286.11	不适用	同一控制下企业合并现金流调整
筹资活动产生的现金流量净额	-774,102,888.96	-1,526,923,425.32	-49.30%	借款增加

4、公司于 2018 年 1 月通过同一控制下企业合并方式取得上海金泰工程机械有限公司 51% 股权。根据会计准则规定，公司编制以前年度比较合并报表时，对前期财务报表的相关项目进行了追溯调整。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

✓ 适用 □ 不适用

公司在报告期内未发生其他重大诉讼事项。2018 年第三季度以前发生但延续到报告期的诉讼事项均未发生新的变化（详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn/>，公司 2018 年半年度报告）。

除上述事项外，公司在报告期内还发生了以下重要事项：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2018-01 柳工关于收到政府补助的公告	2018 年 1 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-02 柳工第八届董事会第八次会议决议公告	2018 年 1 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-03 柳工第八届监事会第七次会议决议公告	2018 年 1 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-04 柳工关于确认 2017 年度并预计 2018 年度公司日常关联交易事项的公告	2018 年 1 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-05 柳工关于新增经营租赁资产类别及其折旧政策和变更服务车辆折旧年限的公告	2018 年 1 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-06 柳工关于 2018 年营销业务担保授信的公告	2018 年 1 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-07 柳工关于确认 2017 年度并预计 2018 年度公司日常关联交易事项的补充公告	2018 年 1 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-08 柳工 2017 年度业绩预告	2018 年 1 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-09 柳工关于购买广西柳工集团有限公司所持上海金泰工程机械有限公司 51% 股权暨关联交易进展情况的公告	2018 年 2 月 1 日	http://www.cninfo.com.cn/

2018-10 柳工第八届董事会第九次（临时）会议决议公告	2018 年 2 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-11 柳工关于召开 2018 年第一次临时股东大会的通知	2018 年 2 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-12 柳工关于召开 2018 年第一次临时股东大会的提示性公告	2018 年 2 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-13 柳工 2018 年第一次临时股东大会决议公告	2018 年 2 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-14 柳工关于柳州市鹿寨县土地交易储备中心对柳工柳州铸造有限公司土地进行储备进展情况的公告	2018 年 3 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-15 柳工关于收到政府补助的公告	2018 年 3 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-16 柳工第八届董事会第十次会议决议公告	2018 年 4 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-17 柳工第八届监事会第八次会议决议公告	2018 年 4 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-18 柳工 2017 年年度报告摘要	2018 年 4 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-19 柳工关于 2017 年第四季度计提资产减值准备的公告	2018 年 4 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-20 柳工关于 2018 年公司下属公司及参股公司提供担保暨关联交易的公告	2018 年 4 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-21 柳工关于召开 2017 年度股东大会的通知	2018 年 4 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-22 柳工 2018 年第一季度业绩预告	2018 年 4 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-23 柳工关于召开 2017 年度股东大会的提示性公告	2018 年 4 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-24 柳工 2017 年度股东大会决议公告	2018 年 4 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-25 柳工第八届董事会第十一次会议决议公告	2018 年 4 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-26 柳工第八届监事会第九次会议决议公告	2018 年 4 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-27 柳工 2018 年第一季度报告	2018 年 4 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-28 柳工关于 2018 年第一季度计提资产减值准备的公告	2018 年 4 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-29 柳工关于开展远期结售汇业务的公告	2018 年 4 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-30 柳工关于参加投资者网上集体接待日活动的公告	2018 年 5 月 2 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-31 柳工 2017 年度分红派息实施公告	2018 年 6 月 9 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-32 柳工关于公司主体及公司债券信用评级上调的公告	2018 年 6 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-33 柳工关于公司债券“11 柳工 02”2018 年本息兑付及摘牌的公告	2018 年 7 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-34 柳工 2018 年半年度业绩预告	2018 年 7 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/

2018-35 柳工关于控股股东被纳入国企改革“双百企业”名单的自愿性信息披露公告	2018 年 8 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-36 柳工第八届董事会第十二次会议决议公告	2018 年 8 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-37 柳工第八届监事会第十次会议决议公告	2018 年 8 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-38 柳工 2018 年半年度报告摘要/ (更新版)	2018 年 8 月 29 日/ 2018 年 9 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-39 柳工关于公司 2018 年第二季度计提资产减值准备的公告	2018 年 8 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-40 柳工第八届董事会第十三次（临时）会议决议公告	2018 年 9 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-41 柳工第八届监事会第十一次会议决议公告	2018 年 9 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-42 柳工关于资本公积转增股本的公告	2018 年 9 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-43 柳工关于依据审计结果更正《2018 年半年度报告》全文及摘要的公告	2018 年 9 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-44 柳工关于召开 2018 年第二次临时股东大会的通知	2018 年 9 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018-45 柳工关于 2018 年半年度资产减值准备的更正公告	2018 年 9 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2018 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

六、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

七、衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	无	否	远期外汇合约	0	2018年8月10日	2018年9月30日	0	20,549.9	0		20,549.9	2.15%	-5.9
合计				0	--	--	0	20,549.9	0		20,549.9	2.15%	-5.9
衍生品投资资金来源	公司自有外汇												
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）	2018年4月27日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
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>公司开展的金融衍生品业务，是以套期保值为目的，规避汇率风险，与主营业务密切相关的简单金融衍生产品，且衍生品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配，符合公司稳健经营、风险可控的原则。</p> <p>1、 风险分析</p> <p>（1）市场风险：公司开展的远期结售汇业务，主要为与主营业务相关的套期保值类业务，在汇率波动较大的情况下，会造成外汇衍生工具较大的公允价值波动；若汇率走势偏离公司锁定价格波动，存在造成汇兑损失增加的风险；</p> <p>（2）流动性风险：因公司业务变动、市场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：在办理远期结售汇业务时，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业务损失或丧失交易机会；如操作人员未能充分理解远期结售汇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）制度完善：公司已建立《远期结售汇业务内部控制制度》，对远期结售汇交易的授权范围、</p>												

	<p>审批程序、操作要点、风险管理等做出明确规定。公司章程中已明确规定开展衍生品交易的审批权限及信息披露要求。上述制度对衍生品投资的决策、授权、风险管理、操作办理等均做了完善的规定，对衍生品规范投资和控制风险起到了保证作用。</p> <p>(2) 专人负责：由战略运营部、财务部、法律事务部、董事会秘书处等相关部门成立专项工作小组，负责远期结售汇交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，负责交易的具体操作办理，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) 产品选择：在进行远期结售汇交易前，在多个市场多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险较可控的工具开展业务。</p> <p>(4) 交易对手管理：充分了解办理远期结售汇的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择。必要时可聘请专业机构对远期结售汇业务的交易模式、交易对手进行分析比较。</p> <p>(5) 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，专人负责跟踪衍生品公允价值的变化，及时评估已交易衍生品的风险敞口变化情况，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>(6) 例行检查：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>
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	报告期末已投资未到期衍生品投资公允价值为 20602.1 万元，该产品公允价值根据报告期末金融机构衍生品外汇收盘价判定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算原则与上期未发生变化。
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》和《远期结售汇业务内部控制制度》，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。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 08 月 31 日	电话沟通	机构	详见深交所互动易-投资者关系

九、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。

十、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2018 年 10 月 26 日