

证券代码：000528

证券简称：柳 工

公告编号：2020-20

广西柳工机械股份有限公司 2020 年第一季度报告正文

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。

所有董事均出席了审议本次季报的董事会会议。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,479,818,705.96	4,865,422,931.42	-7.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	169,580,534.37	304,320,069.05	-44.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	117,864,230.20	292,252,852.80	-59.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-836,608,653.84	500,634,102.07	不适用
基本每股收益（元/股）	0.11	0.21	-47.62%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.21	-47.62%
加权平均净资产收益率	1.62%	3.11%	-1.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	30,720,726,081.57	29,861,367,274.78	2.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,511,832,726.89	10,350,777,342.24	1.56%

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）	-924,419.20	
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）	63,192,131.05	
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	-862,200.00	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	234,368.67	
减：所得税影响额	9,385,173.03	
少数股东权益影响额（税后）	538,403.32	
合计	51,716,304.17	--

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、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	91,363	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	34.67%	511,631,463	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	4.71%	69,517,425	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.30%	33,952,880	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	0.65%	9,569,336	0		
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.62%	9,152,910	0		
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	其他	0.62%	9,095,060	0		

博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	其他	0.61%	8,930,870	0		
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	其他	0.59%	8,700,770	0		
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	其他	0.58%	8,621,860	0		
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	其他	0.54%	8,038,420	0		
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	511,631,463	人民币普通股	511,631,463			
香港中央结算有限公司	69,517,425	人民币普通股	69,517,425			
中央汇金资产管理有限责任公司	33,952,880	人民币普通股	33,952,880			
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	9,569,336	人民币普通股	9,569,336			
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	9,152,910	人民币普通股	9,152,910			
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	9,095,060	人民币普通股	9,095,060			
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	8,930,870	人民币普通股	8,930,870			
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	8,700,770	人民币普通股	8,700,770			
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	8,621,860	人民币普通股	8,621,860			
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	8,038,420	人民币普通股	8,038,420			
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 前 10 名股东中，柳工集团与其他股东之间无关联关系； (2) 公司未知其他社会股东之间是否存在关联关系，也未知其他社会股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
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，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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2020.03.31	2019.12.31	增减幅度	原因说明
交易性金融资产	-	50,130,000.00	-100.00%	本期收回交易性金融资产
应收款项融资	364,599,148.68	278,662,206.94	30.84%	银行票据增加
预付款项	231,971,776.50	153,779,087.59	50.85%	采购增加
衍生金融负债	792,500.00	607,500.00	30.45%	衍生金融工具价值变动
应付票据	2,390,471,023.65	1,687,326,620.21	41.67%	用于结算采购款的签票增加
预收款项	-	223,334,083.98	-100.00%	新收入准则影响
合同负债	317,176,194.23	-	100.00%	新收入准则影响
应交税费	193,430,368.08	90,467,223.79	113.81%	主要是企业所得税增加
其他流动负债	1,005,591.26	5,181,023.05	-80.59%	待转销项税减少
长期应付款	125,937,795.27	91,572,068.34	37.53%	售后回租业务增加
专项储备	19,392,435.83	14,053,603.53	37.99%	安全生产费增加
利润表项目	本期金额	上年同期金额	增减幅度	原因说明
财务费用	129,474,670.94	44,996,884.12	187.74%	汇率变动影响
其他收益	63,137,503.25	12,325,276.23	412.26%	政府补助增加
公允价值变动收益	-185,000.00	4,784,000.00	-103.87%	远期结汇公允价值变动
资产减值损失	-15,472,052.91	-4,519,184.52	242.36%	资产减值计提增加
资产处置收益	-924,419.20	230,044.54	-501.84%	资产处置损失增加
营业外收入	1,262,906.68	3,286,364.81	-61.57%	营业外收入减少
现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	增减幅度	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-836,608,653.84	500,634,102.07	不适用	上期融资租赁业务对外融资增加
筹资活动产生的现金流量净额	12,082,187.60	-100,063,328.32	不适用	本期银行贷款增加

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

1、公司股权激励方案实施进展：

公司 2018 年 12 月 27 日~28 日召开的第八届董事会第十五次会议审议通过了《柳工 2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等相关议案并将其上报至国资委、公司股东大会进行审议。详情请见巨潮资讯网公司相关公告（<http://www.cninfo.com.cn/> 公告编号：2018-56、2018-58、2018-59）；

2019 年 1 月，公司召开第八届董事会第十六次（临时）会议，对公司激励对象名单进行调整。同月，公司《2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等相关议案获得广西国资委审批和公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。详情请见巨潮资讯网公司相关公告（<http://www.cninfo.com.cn/> 公告编号：2019-03、2019-04、2019-05、2019-06）；

2019 年 2 月，公司召开第八届董事会第十七次会议，确定本次激励计划授予日为 2019 年 2 月 15 日。同月，公司完成激励对象股票授予登记。实际授予对象共计 1,586 人，授予价格为 3.37 元/股，共计授予股票 1,128.3 万股。授予股票于 2019 年 3 月 1 日上市。详情请见巨潮资讯网公司相关公告（<http://www.cninfo.com.cn/> 公告编号：2019-10、2019-11、2019-12、2019-13、2019-14、2019-15）。

2019 年 5 月，根据公司 2019 年第一次临时股东大会的授权，公司召开第八届董事会第二十次（临时）会议和第八届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票预留股份授予方案的议案》，同意以 2019 年 5 月 30 日为授予日，向符合条件的 269 名激励对象授予 205.21 万股预留限制性股票。次月公司董事会实施并完成了 2018 年限制性股票预留部分的授予工作，并于 2019 年 6 月 27 日披露了授予完成的情况。公司预留股份授予日为 2019 年 5 月 30 日，上市日期为 2019 年 6 月 28 日，实际授予激励对象 259 人，预留限制性股票 201.36 万股，授予价格 3.46 元/股。详情请见巨潮资讯网公司相关公告（<http://www.cninfo.com.cn/> 公告编号：2019-31、2019-32、2019-33、2019-34、2019-35）。

2019 年 8 月，公司召开第八届董事会第二十一次会议和第八届监事会第十八次会议，分别审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案。因公司原激励对象中 26 名因个人原因，不再满足激励条件，公司对上述 26 名激励对象已获授但未解除限售的 19.00 万股限制性股票进行回购注销，

回购价格为 3.37 元/股，并于 2019 年 12 月 24 日完成回购注销。详情请见巨潮资讯网公司相关公告 (<http://www.cninfo.com.cn/> 公告编号：2019-52)。

截止本报告披露日，公司股权激励按计划推进，无其他事项。

2、诉讼事项进展情况：

公司本报告期内未发生其他重大诉讼事项。以前发生但延续到报告期的诉讼事项进展，请查看公司 2019 年度报告。

3、公司在报告期内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
2020-02 柳工 2020 年第一次临时股东大会决议公告	2020 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020-03 柳工 2019 年年度业绩预告	2020 年 01 月 23 日	
2020-04 柳工董事会第八届第二十四次（临时）会议决议公告	2020 年 03 月 03 日	
2020-05 柳工关于董事会、监事会延期换届的公告	2020 年 03 月 26 日	

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

五、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

六、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	10,464.3	2020年01月01日	2020年03月31日	10,464.3	0	6,971.8	0	3,492.5	0.32%	67.7
合计				10,464.3	--	--	10,464.3	0	6,971.8	0	3,492.5	0.32%	67.7
衍生品投资资金来源	公司自有资金												
涉诉情况(如适用)	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期	2019年10月28日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	无												

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）	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，与主业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>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、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-79.25 万元，该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。
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	否
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。

七、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
2020 年 03 月 04 日	电话沟通	机构	详见深交所互动易-投资者关系 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html

八、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。

九、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

2020 年 4 月 28 日