

债券代码：149532.SZ

债券简称：21 柳工 01

**广西柳工机械股份有限公司  
公开发行公司债券 受托管理事务报告  
(2021 年度)**

发行人：广西柳工机械股份有限公司

住所：广西壮族自治区柳州市柳太路 1 号



债券受托管理人：国开证券股份有限公司

住所：北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层

2022 年 6 月

## 声明

国开证券股份有限公司（以下简称“国开证券”）编制本报告的内容及信息均来源于广西柳工机械股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”）对外公布的 2021 年度审计报告等相关信息披露文件以及第三方中介机构出具的专业意见。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为国开证券所作的承诺或声明。

## 目 录

<b>第一章</b>	<b>公司债券概况</b> .....	<b>3</b>
一、	核准文件及核准规模 .....	3
二、	债券名称及代码 .....	3
三、	公司债券的主要条款 .....	3
<b>第二章</b>	<b>受托管理人履职情况</b> .....	<b>4</b>
一、	发行人资信情况 .....	4
二、	担保物资信情况 .....	4
三、	募集资金使用情况 .....	4
<b>第三章</b>	<b>发行人 2021 年度经营及财务状况</b> .....	<b>5</b>
一、	发行人基本情况 .....	5
二、	发行人 2021 年度经营情况 .....	6
三、	发行人 2021 年度财务情况 .....	6
四、	发行人偿债意愿和能力分析 .....	9
<b>第四章</b>	<b>发行人募集资金使用情况</b> .....	<b>10</b>
一、	公司债券募集资金情况 .....	10
二、	公司债券募集资金实际使用情况 .....	10
三、	专项账户开立及运作情况 .....	10
<b>第五章</b>	<b>内外部增信机制及偿债保障措施</b> .....	<b>11</b>
<b>第六章</b>	<b>债券持有人会议召开情况</b> .....	<b>12</b>
<b>第七章</b>	<b>募集说明书中约定的其他义务的执行情况（如有）</b> .....	<b>13</b>
<b>第八章</b>	<b>发行人偿债保障措施的执行情况以及公司债券的本息偿付情况</b> .....	<b>14</b>
<b>第九章</b>	<b>本期公司债券跟踪评级情况</b> .....	<b>15</b>
<b>第十章</b>	<b>其他事项</b> .....	<b>16</b>
一、	发行人的对外担保情况 .....	16
二、	发行人涉及的重大未决诉讼或仲裁事项 .....	16
三、	相关当事人 .....	16
四、	其他重大事项 .....	16

## 第一章 公司债券概况

### 一、核准文件及核准规模

经中国证监会“证监许可（2020）1539 号”文核准，公司获准面向专业投资者公开发行不超过 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券。

### 二、债券名称及代码

债券名称	债券简称	代码
广西柳工机械股份有限公司 2021 年公司债券（第一期）	21 柳工 01	149532.SZ

### 三、公司债券的主要条款

内容	21 柳工 01
发行规模	2 亿元
票面金额	100 元
发行价格	100 元
债券期限	2 年
上市场所	深圳证券交易所
债券形式	上市公司债
票面利率（%）	3.50
起息日	2021 年 6 月 29 日
付息日	2021 年至 2023 年每年的 6 月 29 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间不另计息。
兑付日	2023 年 6 月 29 日
计息期间	2021 年 6 月 29 日—2023 年 6 月 29 日
还本付息方式	本期债券按年计息，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一同支付。
担保情况	无担保
信用级别	AAA
募集资金用途	债券募集资金用于补充流动资金
受托管理人	国开证券股份有限公司

## 第二章 受托管理人履职情况

国开证券作为广西柳工机械股份有限公司有限公司发行“21 柳工 01”的债券受托管理人，依据《公司债券发行试点办法》、《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）募集说明书》、《广西柳工机械股份有限公司公司债券持有人会议规则》等相关规定，持续关注发行人的资信状况，积极行使受托管理人职责，督促发行人采取措施，维护债券持有人的合法权益。

### 一、发行人资信情况

经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，发行人主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

### 二、担保物资信情况

本次债券无担保。

### 三、募集资金使用情况

依据《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）募集说明书》的约定，“21 柳工 01”募集资金扣除发行费用后全部用于补充流动资金。发行人已根据内部管理制度履行了募集资金使用相关程序。募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

在资金监管方面，发行人、受托管理人与国家开发银行广西壮族自治区分行签订了《广西柳工机械股份有限公司公司债券之募集资金托管及监管协议》，规定由国家开发银行广西壮族自治区分行负责监督募集资金的使用情况。事后国开证券还会继续跟踪，以确保募集资金使用符合约定用途。

### 第三章 发行人 2021 年度经营及财务状况

#### 一、发行人基本情况

中文名称：广西柳工机械股份有限公司

英文名称：Guangxi Liugong Machinery Co.,Ltd.

股票简称：柳工

股票代码：000528

法定代表人：曾光安

成立日期：1993 年 11 月 8 日

统一社会信用代码：91450200198229141F

注册资本：147,524.0876 万元人民币

实缴资本：147,524.0876 万元人民币

住所：广西壮族自治区柳州市柳太路 1 号

邮政编码：545007

信息披露事务负责人：黄华琳

电话：（0772）3886510、（0772）3887266

传真：（0772）3691147

电子信箱：stock@liugong.com

所属行业：专用设备制造业

经营范围：工程机械及零配件、工业车辆的研发、生产、销售、维修及售后服务；流动式起重机、专用汽车和挂车、专用货车、特种作业车及底盘以及采用二类底盘生产改装车的销售及售后服务；工程机械、工业汽车、起重机械、高空作业设备及配件的回收、再制造及销售；工业机器人系统集成设计、制造、销售及售后服务；计算机软硬件、物联网智能终端设备的研发、生产、销售、转让及技术咨询服务；计算机系统集成；工程机械整机、零部件、材料及集成系统的技术研发、试验、咨询、转让及相关服务；技术管理咨询；工艺装备设计、制作与销售；水电等能源的供应与服务；工矿设备及配件、汽车配件、五金交电、电工器材、五金工具、机电成套设备、原辅材料、仪器仪表、轻工业品、预包装食品、润滑油销售；货物及技术进出口业务；机械设备及场地租赁。（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。）

## 二、发行人 2021 年度经营情况

### （一）总体经营情况

2021 年末，公司合并资产总额 404.33 亿元，负债合计 242.91 亿元，所有者权益合计 161.42 亿元，其中归属于母公司的所有者权益合计 153.80 亿元。公司实现合并营业总收入 287.01 亿元，净利润 10.18 亿元，其中归属于母公司所有者的净利润为 9.95 亿元；经营活动产生的现金流量净额 8.46 亿元，现金及现金等价物净增加额-27.31 亿元。

### （二）营业收入、成本和费用构成情况

2020-2021 年，发行人主营业务情况如下所示：

#### 2020-2021 年发行人主营业务收入情况

单位：亿元

业务板块	2020 年		2021 年	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
土石方机械	162.79	62.63	171.51	60.77
其他工程机械及零部件等	68.84	26.49	85.35	30.24
预应力产品	17.56	6.76	20.13	7.13
融资租赁业务	6.72	2.59	5.21	1.85
合计	259.92	100.00	282.21	100.00

#### 2020-2021 年发行人主营业务成本情况

单位：亿元

业务板块	2020 年		2021 年	
	成本	占比 (%)	成本	占比 (%)
土石方机械	131.05	64.78	143.10	61.09
其他工程机械及零部件等	55.12	27.25	73.09	31.20
预应力产品	12.83	6.34	15.59	6.66
融资租赁业务	3.30	1.63	2.45	1.05
合计	202.30	100.00	234.23	100.00

#### 2020-2021 年发行人费用情况

单位：亿元

项目	2020 年	2021 年
营业收入	259.79	287.01
营业成本	204.50	236.86
销售费用	191.37	203.99
管理费用	9.02	8.81
财务费用	3.20	1.09

### 三、发行人 2021 年度财务情况

#### （一）主要会计数据和财务指标

##### 合并资产负债表主要数据

单位：亿元

项目	2020 年末	2021 年末
资产总计	410.10	404.33
流动资产合计	294.75	287.13
负债合计	253.53	242.91
流动负债合计	221.05	189.39
所有者权益合计	156.57	161.42

##### 合并利润表主要数据

单位：亿元

项目	2020 年度	2021 年度
主营业务收入	259.92	282.21
利润总额	17.84	12.56
净利润	14.90	10.18

##### 合并现金流量表主要数据

单位：亿元

项目	2020 年度	2021 年度
经营活动产生的现金流量净额	20.14	8.46
投资活动产生的现金流量净额	-1.88	-8.86
筹资活动产生的现金流量净额	11.67	-26.66
现金及现金等价物净增加额	29.48	-27.31

##### 发行人近两年财务主要数据和指标

项目	2020 年末	2021 年末
流动比率	1.33	1.52
速动比率	0.97	1.04
资产负债率	61.82%	60.08%

#### （二）主要会计数据变动原因

序号	项目	本期末（亿元）	上年末（亿元）	变动比例（%）	变动原因
1	应收票据	3.46	1.60	116.27	主要系公司银行承兑汇票增加，该部分占总资



					产比例较少
2	交易性金融资产	-	0.90	-100.00	主要系本期出售持有的交易性金融资产
3	债权投资	0.0015	0.52	-99.71	主要系持有的部分债券投资到期
4	其他权益工具投资	3.27	1.52	114.16	主要系公司增加了部分持股比例低于 5% 的投资
5	投资性房地产	0.46	0.73	-37.23	主要系公司转出了部分投资性房地产，该部分占总资产比例较少
6	在建工程	6.70	2.98	124.88	主要系公司增加了工程项目导致在建工程增加
8	其他非流动资产	0.65	0.35	81.84	主要系增加了一年以上大额存单，该部分占总资产比例较少
9	预收款项	0.34	0.79	-56.21	主要系定金减少，该部分占总资产比例较少
10	合同负债	4.07	3.07	32.69	主要系公司贷款增加
11	一年内到期的非流动负债	8.71	23.98	-63.69	主要系公司一年内到期的长期借款及一年内到期的长期应付款减少
12	长期借款	26.41	3.92	573.98	主要系保证借款增加，保证借款均系由公司向银行提供担保的子公司借款

14	长期应付款	7.30	11.27	-35.25	主要系公司 租赁款及一 年内到期长 期应付款 减少
----	-------	------	-------	--------	---------------------------------------

#### 四、发行人偿债意愿和能力分析

广西柳工机械股份有限公司未发生违约情况，公司经营活动现金净流量持续为正，偿债能力较强，为公司发行的公司债券能够按时、足额偿付提供有力保障。

## 第四章 发行人募集资金使用情况

### 一、公司债券募集资金情况

公司面向专业投资者公开发行 2021 年公司债券（第一期）已于 2021 年 6 月 29 日完成发行。共募集资金人民币 2 亿元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币 1.996 亿元。

### 二、公司债券募集资金实际使用情况

公开发行 2021 年公司债券（第一期）募集资金使用情况

经核查，“21 柳工 01”已使用 1.996 亿元，主要用于补充流动资金，符合《募集说明书》披露用途。

### 三、专项账户开立及运作情况

发行人开立募集资金专户专项用于募集资金款项的接收、存储及划转活动。发行人、受托管理人与国家开发银行广西壮族自治区分行签订《广西柳工机械股份有限公司公司债券之募集资金托管及监管协议》，规定由国家开发银行广西壮族自治区分行负责监督募集资金的使用情况。募集资金严格按照募集说明书披露的资金投向，确保专款专用。

## 第五章 内外部增信机制及偿债保障措施

### 一、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生过变更。

### 二、增信机制情况

公司发行的所有公司债券报告期内未采取增信措施。

### 三、偿债计划及其他偿债保障措施情况

公司将于 2022 年 6 月 29 日完成“21 柳工 01”付息，于 2023 年 6 月 29 日进行下一次付息。

公司发行的公司债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的现金流。报告期内，公司经营活动现金净流量持续为正，为公司发行的公司债券能够按时、足额偿付提供有力保障。

截止本受托管理报告发出之日，发行人严格履行已披露的各项偿债保障措施。

## 第六章 债券持有人会议召开情况

2021 年度，发行人未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

## 第七章 募集说明书中约定的其他义务的执行情况（如有）

无。

## 第八章 发行人偿债保障措施的执行情况以及公司债券的本息 偿付情况

### 一、偿债保障措施的执行情况

发行人按照要求执行偿债保障措施。增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生过变更。

### 二、本息偿付情况

“21 柳工 01”公司债券的起息日为 2021 年 6 月 29 日，付息日为 2022 年至 2023 年每年的 6 月 29 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间不另计息。“21 柳工 01”公司债券于 2022 年 6 月 29 日偿付第一个计息年度利息，兑付日为 2023 年 6 月 29 日，本金和利息一起兑付。

## 第九章 本期公司债券跟踪评级情况

中诚信国际将在“21 柳工 01”公司债券存续期内，对公司主体和本期公司债券进行持续跟踪评级，包括持续定期跟踪评级与不定期跟踪评级。其中，定期跟踪评级报告每年出具一次，评级结果和报告于公司年度报告披露后 2 个月内公布。

最新一期跟踪评级报告于 2022 年 5 月 18 日披露在评级机构网站和深圳证券交易所网站，根据评级报告，中诚信国际维持“21 柳工 01”的债项信用等级为 AAA。



## 第十章 其他事项

### 一、发行人的对外担保情况

截至 2021 年末，发行人对外担保余额为 0 亿元。发行人不存在尚未履行及未履行完毕的对外担保总额超过报告期末净资产 30% 的情况。

### 二、发行人涉及的重大未决诉讼或仲裁事项

无。

### 三、相关当事人

2021 年度，本期公司债券的受托管理人和资信评级机构均未发生变化。

### 四、其他重大事项

报告期内，公司控股股东策划实施整体上市，具体方式为：由上市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。柳工股份于 2021 年 12 月 24 日取得中国证监会《关于核准广西柳工机械股份有限公司向广西柳工集团有限公司等发行股份吸收合并广西柳工集团机械有限公司的批复》（证监许可[2021]4021 号）；12 月 30 日，柳工股份与柳工有限的全体股东关于吸收合并柳工有限之资产交割协议正式签署；2022 年 3 月 4 日，新发股份上市。柳工有限整体上市工作顺利完成。

在报告期内，除上述事项外，发行人不存在其他重大事项。

（此页无正文，为《广西柳工机械股份有限公司公开发行公司债券受托管理事务报告（2021年度）》之盖章页）

