广西柳工机械股份有限公司

Guangxi Liugong Machinery Co., Ltd.

二〇二〇年半年度报告

二〇二〇年八月

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、高级管理人员保证半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：保证本半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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 5
第三节 公司业务概要 7
第四节 经营情况讨论与分析 12
第五节 重要事项 26
第六节 股份变动及股东情况 49
第七节 优先股相关情况 52
第八节 可转换公司债券相关情况 52
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 53
第十节 公司债相关情况 53
第十一节 财务报告 53
第十二节 备查文件目录 172

释义

释义项	指	释义内容
柳工集团、集团公司	指	本公司相对控股股东广西柳工集团有限公司
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
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
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
广西国资委	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	《中国人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中国人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广西柳工机械股份有限公司公司章程》
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。
期初	指	2020 年 1 月 1 日
期末	指	2020 年 6 月 30 日
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 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、公司简介

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（如有）	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		
公司的法定代表人	曾光安先生		

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	
联系地址	广西壮族自治区柳州市柳太路 1 号	
电话	(0772) 3886510、3887266	
传真	(0772) 3691147	
电子信箱	stock@liugong.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年

度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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）	11,549,345,127.60	10,130,931,805.27	14.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	678,484,749.12	660,830,164.02	2.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	567,065,537.82	633,042,916.44	-10.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	433,543,711.54	1,176,406,832.45	-63.15%
基本每股收益（元/股）	0.46	0.45	2.22%
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.45	2.22%
加权平均净资产收益率	6.34%	6.74%	同比下降 0.4 个百分点
	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）	33,749,227,091.56	29,861,367,274.78	13.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,812,126,578.86	10,350,777,342.24	4.46%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	2,021,224.55	
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）	101,725,172.52	
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	25,934,901.48	
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	3,523,442.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,347,614.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,345.50	
减：所得税影响额	19,109,740.09	
少数股东权益影响额（税后）	1,332,520.24	
合计	111,419,211.30	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处行业特征：

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，在制造业中具有举足轻重的地位。 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。工程机械广泛应用于建筑、水利、电力、道路、矿山、港口等工程领域。

目前工程机械行业成熟度高，行业集中度高，经过 2019 年市场平稳发展时期后，从 2020 年上半年的情况来看，工程机械市场发展的主要特点有：（1）疫情影响下，基建投资成为经

济稳定增长主力，重点投资项目加快落地，行业国内销量同比大幅增长，但海外市场受疫情持续影响，上半年下滑严重。（2）环保及排放要求升级，助推老旧设备加速更新淘汰。（3）以本土企业为代表的新阵营已经形成，行业集中度更高，寡头效应凸显，单一产品单一市场的企业逐步出局。（4）中国品牌竞争力不断增强，未来占有率会持续提升。（5）物联网、大数据、人工智能在工程机械上的应用，行业智能化和数字化转型加快；制造向智能化转型，营销服务向数字化转型。

（二）公司主要业务、主要产品和经营模式：

报告期内公司主要业务、主要产品、经营模式未发生变化。公司的主营业务为工程机械及关键零部件的研发、生产、销售和服务。经过上市以来 20 多年的发展，公司主营业务得到大幅度扩展。1993 年上市之初公司主要从事装载机的开发、生产、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挖掘机、装载机、起重机、压路机、叉车、平地机、推土机、铣刨机、摊铺机、滑移装载机、挖掘装载机、矿用卡车、高空作业平台、桩工机械等工程机械及配件的研发、生产、销售、服务、融资租赁业务等。目前，公司在中国、巴西、印度和波兰有 20 家制造基地，确保向客户提供满意的设备。

公司的主要经营模式是研发、生产和销售工程机械产品及零部件，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。根据公司战略规划，公司每年制订年度市场目标、财务目标和重点工作，并形成经营计划和预算，在业务运行中按照计划和预算进行管理。公司每个月将经营业绩与计划和预算目标进行分析比较，同时根据市场变化情况，及时调整公司的生产、销售、库存计划，尽快满足客户需求。

（三）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、全额付款。

1、融资租赁：

（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 627,446 万元，占公司 2020 年半年度营业收入的比例为 54.33% 。

2、定向保兑仓：

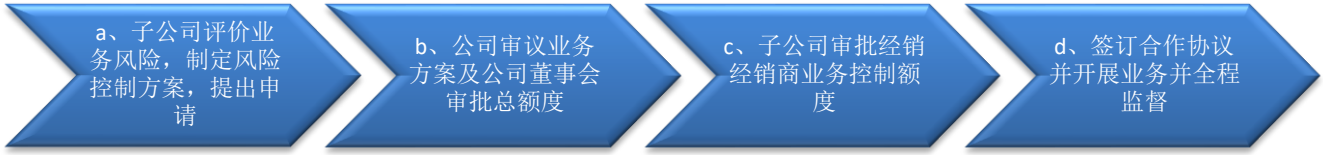
（1）定向保兑仓模式主要为经销商向银行存入 30%~50%比例的保证金，向公司开具差额银行承兑汇票，用于购买本公司产品的行为，此业务模式下，该模式项下所开具的承兑汇票指定本公司为收款方，本公司对该业务项下的银行敞口差额在经销商无法按期填仓的情况进行回购或担保。

（2）报告期内公司定向保兑仓模式的销售金额约为 81,182 万元，占公司 2020 年半年度营销收入的比例为 7.03%。

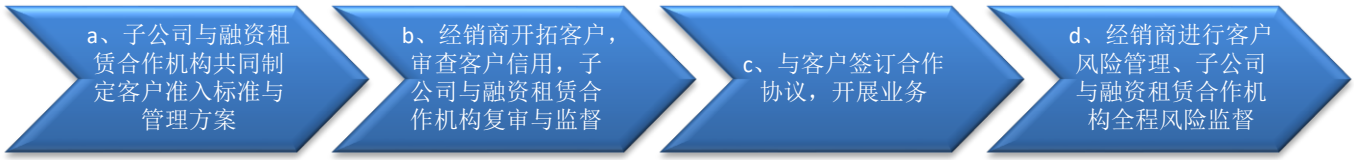
3、2019 年 12 月 30 日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2020 年营销业务担保授信的议案》、同意 2020 年向公司及其下属全资子公司、控股子公司购买产品的客户、经销商、直营公司提供银行或外部融资租赁机构的承兑、融资租赁（直租+回租）、按揭业务授信担保，担保方式为连带责任保证。业务担保授信总额度为人民币 59.32 亿元（额度范围内可根据各业务及各产品线实际使用情况，在各业务之间、各产品线之间进行调整），额度有效期自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。内容详见 2020 年 1 月 2 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

4、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:



5、公司基于与客户签订的合同相应条款确认收入，且在履行了合同中的履行义务，即客户取得相关商品控制权时确认收入。公司在综合考虑了下列因素的基础上，以履行每一单项履约义务时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

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的，公司将此列入“其它应收账款”中，并根据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 16,618 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 1,156.01 万元；公司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。

(四)与产品融资销售相关的担保

公司与第三方融资租赁公司签订了《租赁合作协议》及相关从属协议。截止 2020 年 6 月 30 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 232,047 万元；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 16,618 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 57,902 万元。我公司负有回购、担保义务的以上两项业务余额合计为 289,949 万元。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况：

本报告期，公司主要资产无重大变化。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

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、经营管理团队建设等方面进行探索，形成了独特的企

业核心竞争力。

1、丰富的工程机械产品线：公司从装载机产品起步，经过 60 多年的发展和沉淀，从单一的装载机产品制造厂商，发展成为拥有近 20 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，以及融资、配件、服务、再制造、二手机、经营性租赁等配套服务体系。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，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、电动化发展趋势，成立大数据&AI 研究所、电驱动研究所，以加快产品智能化及新技术应用领域步伐；（3）拥有有效专利 1212 件，软件著作权 57 件，参与编制 ISO/国家/行业/团体有效标准共 124 项。柳工利用自身的创新能力，承担了国家级、省部级科技项目和重要课题 260 多项，建有国家土方机械工程技术研究中心、国家级企业技术中心、国家工程机械高新技术产业化基地、国家级博士后工作站、广西院士工作站、机械工业铲土运输机械工程研究中心等 24 个科研平台。

3、领先的核心零部件产品：公司在发展过程中，先后与德国采埃孚公司、美国康明斯公司成立合资公司，研发和生产具有技术优势和质量优势的传动系统产品和柴油发动机产品，加上公司具有的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，与竞争对手的产品形成差异化，在市场上树立了技术领先和质量可靠的良好品牌形象。

4、深度拓展的国际化业务：公司是国内行业中最早于 1990 年代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“营销本地化-制造本地化-研发本地化”三部曲的战略思维开展国际化业务。经过近二十年的境外开拓经营，公司目前已进入深度国际化阶段。公司在海外设立了印度、波兰、巴西 3 家制造基地和印度、波兰、美国、英国 4 家海外研发机构，同时拥有多家包含整机、服务、配件、培训能力的营销公司，并通过 300 多家经销商的 2,650 多个网点为海外客户提供销售和服务支持。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。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”等“一带一路”区域国家颁发的荣誉。柳工品牌在全球影响力不断提升及扎根，为公司实现“全面国际化”战略奠定了良好的基础。

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。

6、经验丰富的国际化管理团队：柳工是行业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，引领着中国土方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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年上半年，受疫情影响，全球经济增长存在诸多不确定性因素，得益于中国政府强有力的抗疫措施，中国经济得以快速复苏，二季度 GDP 同比增长 3.2%，但上半年 GDP 增速仍为负值，同比下降 1.6%。随着国家重点投资项目加快实施，上半年国内工程机械市场逆势增长，柳工国内土石方机械销量同比增幅优于行业 22 个百分点；海外土石方机械销量同比优于行业 18 个百分点。

（一）公司半年经营回顾

报告期内，公司实现营业收入 115.49 亿元，同比增长 14.00%；利润总额 8.45 亿元，同比增长 1.29%；归属于母公司所有者的净利润 6.78 亿元，同比增长 2.67%。报告期末，公司资产负债率为 66.64%，比年初增加 2.91 个百分点。

报告期内，公司火速应对疫情防控大考的同时，紧紧把握行业增长时机，统筹推进**“战疫情、保增长、促发展”**各项工作，全体员工齐心协力，实现在行业中率先复工复产，抢占市场先机，由营销驱动全价值链协同再升级。上半年，公司紧紧围绕《柳工 2025 战略规划》阶段性目标，以装载机和挖掘机为业务核心，其他工程机械、矿山机械、后市场和智能应用解决方案为业务基础，通过四轮驱动，实现“三全战略”。

1、火速行动，精准施策，智胜“抗疫情、保经营”双战役

靠前指挥，科学防治，确保疫情防控万无一失

一是加强领导，构建疫情防控组织网。新冠肺炎疫情爆发后，1 月 23 日，公司第一时间成立疫情防控领导小组，下设六个小组，各子公司、职能部门相继成立了本单位新冠肺炎疫情防控工作小组，构建了从上到下、层层落实的疫情防控网络。二是加强落实，织密疫情防控执行网。公司制定和发布了 26 项疫情防控管理制度，形成可执行的标准化操作规范，指导各级子公司和全体员工科学防控。同时应用信息化技术，实行健康状况“一人一档”动态管理。三是加强督导检查，夯实疫情防控监督网。公司对疫情防控表现突出的单位和个人予以奖励，对疫情防控过程中不担当、不作为、执行不力的经理人员进行严厉追责问责。四是因地制宜，织密海外防疫“安全网”。在海外疫情日益严峻的形势下，柳工海内外高效联动，成立海外疫情特别行动小组，从海外疫情防控、市场营销、海外业务协同等制定防控措施。上半年，公司海内外一万多名员工，无一人感染新冠肺炎。

不忘国企初心，勇担社会责任，助力全民抗“疫”

一是驰援“火神山”“雷神山”医院建设，展现“大国重器”责任担当。1 月 23 日，公司接到武汉市建设火神山、雷神山医院的消息后，立即组织成立工程机械保障团队，全力配合武汉政府急调挖掘机、起重机等工程机械奔赴工地建设前线；同时，组建了 24 小时服务保障团队，助力医院建设。二是全球资源协同，采购防护物资支援一线。公司积极调配全球资源，采购医用口罩等防疫物资，向武汉各大医院捐赠医用口罩 23 万个，成为国内首个通过境外途径获取并捐赠紧缺防疫物资的企业；向全球总计 37 个国家的经销商及客户捐赠超过 14 万只医用口罩，体现柳工社会责任。三是关注社区疫情防控，尽显柳工大爱。在充分做好企业疫情防控工作的同时，公司组织社区疫情防控团队，投入到柳工社区的疫情防控工作中去。

率先复工复产，紧抓行业增长时机，再现柳工“899”精神

公司制定严密的复工复产方案，出台 10 项复工复产措施，在确保各子公司应急防护物质能够有效满足生产经营使用前提下，在行业中率先复工复产，并全价值链协同供应商、业务线、营销、服务和经销商、直营公司，共同战“疫”，第一时间满足客户需求。供应链中心密切关注疫情变化，掌握各地复工和物流政策，协同供应商做好自身疫情控制。对千余家供应商全面摸底排查，帮助复工困难厂家解决实际问题，“一家人”协同作战。纵向开展采购件、整机、配件的运输协调；通过关键岗位人员的借调、供应商现场培训等多种方式，协助供方提升产能。制造工厂全面进入一级作战状态，为抢夺产量全力以赴。进一步加大储备件

力度和在制品的制造进度，合理统筹生产计划与交期管理，统筹整合物料资源，全体员工争分夺秒，保市场、保交期。上半年，挖掘机成功挑战月产 4500 台，创造了柳工挖掘机生产的新纪录；装载机实现月产 3250 台，创造了近几年月产新高。

2、夯实核心业务基础，提升产品市场地位

公司通过组织变革、渠道优化与提升、制定和执行重点产品、重点地区突破方案、明星产品打造、营销创新政策优化等强有力举措，装载机实现了国内销量同比增长 27%；通过提升渠道能力、建立服务配件差异化能力、专项提升中大挖市场占有率、开拓产品细分市场、持续推进制造系统信息化、智能化等重点工作，挖掘机实现了国内销量同比增长 50%以上；通过推出新产品，提升销售渠道和服务能力，推进销售闭环等举措，压路机实现了国内销量同比增长超 60%。上半年，公司整机国内销售取得了同比增长 35%的骄人业绩。

受工程机械行业周期及疫情叠加影响，海外市场上半年需求下滑超过 25%。国际营销通过社交媒体+电商平台+当地代理商形成立体网络销售新模式，实现线上和线下模式的有机结合，促进产品销售。

3、坚持创新驱动，推进技术创新与产品升级

公司在 2020 年持续推进与完善 LDP（柳工新产品开发）流程，通过研发流程创新、研发管理平台创新、设计方法创新，保证整个研发系统的有效运行。上半年，各产品线紧锣密鼓开展先进技术储备和新产品研发工作，共推出 26 款全新整机在国内、国际市场上市，同时智能产品开始市场化销售。TD-16N 获得 2020 年全球设计行业最受瞩目的红点产品设计奖，这是柳工收获的第二枚红点奖；CLG856HMAX 型装载机获得中国工程机械年度产品 TOP50 最高奖项“金手指”奖；柳工智能铲装装载机和智能遥控装载机双双上市发布，领先同行在市场上推出商品化的智能产品；挖掘机 2 款 F 系列新产品上市，扩充了挖掘机 6 吨以下的产品线；挖掘机 4 款 HD 系列新产品发布，为市场提供专属优化的高端产品； 装载机 5 款 H 系列新产品发布，进一步增强了柳工装载机的优势，其中 877H 欧 V 和 890H 欧 V 装载机，达到了国际先进水平；叉车 A 系列 2-3.8T 国 IV 排放共 10 款新产品发布，增强叉车产品系列和产品升级。

疫情爆发后，零部件的研发成为主机保持核心竞争力最关键因素。公司全力打造核心零部件，增强竞争优势。斗容 7 吨/8 吨装载机传动件-AWL800 驱动桥产品发布，其性能和可靠性达到国际先进水平。“挖掘机半自动控制技术自主开发”已实现实时斗尖坐标显示并初步实现半自动控制功能，成果已应用于 F 系列铲斗设计。开发完成系列挖掘机岩石臂属具，增强了挖掘机的工况适应性。

4、坚持客户驱动，创新营销模式

数字化营销方面，柳工聘请高水平专业咨询团队，针对未来柳工业务发展的重点，对电商渠道建设、经营性租赁等业务，和柳工团队共同厘清未来的电商渠道、经营性租赁的业务方案和运作模式，指导后续方案的详细设计工作。结合行业实践，并针对主要业务场景和该

场景下客户的痛点，提出支持电商业务的高阶管理架构和数字化赋能方案。

网络营销方面，柳工在疫情期间陆续开展十多场“实力派 场上见”为主题的全球巡播营销活动，利用多种呈现方式，给予观众不一样的感官体验，进一步加深柳工品牌印记，提升品牌形象。产品线领导亲自“带货”，充分展现柳工产品的硬实力，同时加入明星产品，技术大咖深度介绍，搭配销售政策进行促销，共计获取订单 5000 余单，全渠道线上线下融合互补。

5、布局设备租赁市场，推进后市场业务转型

柳工经营性租赁与二手机业务取得新进展；完成收购赫兹设备租赁中国业务，并通过经销商，建立中国领先规模和运营质量的工程机械租赁机队，拓展客户资源，提高设备保有量，抓住租赁设备的后市场业务。二手机业务方面，与中国最大的二手设备处理数字平台建立动态的合作关系，推动经销商二手设备销售。

柳工全球后市场业务持续转型升级。围绕客户需求，结合柳工各业务优势，通过配件、服务、培训、技术支持、再制造、租赁和二手机等业务，为客户提供创新的、可持续发展的业务和解决方案。通过品项突破、开展服配营销模式、大客户公关等措施大幅提升配件销售，实现上半年国内配件销售同比增长 16%，海外配件销售收入同比增长 13%。

6、坚持民族品牌行业担当，持续推进品牌知名度与影响力

公司通过网络推广、重大国际国内展会、大型设备展会等方式，充分展示柳工战略部署、领先技术、产品和解决方案，持续推进公司品牌知名度的提升。央视《新闻联播》重点报道柳工通过中欧班列实现装载机批量输出海外；《朝闻天下》重点报道柳工积极复工复产，一季度业绩实现大幅增长；两会期间，曾董事长受邀央视《焦点访谈》专访，就“六稳、六保”方针发表行业建议；《人民日报》、《新华每日电讯》等多家中央级媒体高度关注柳工并连续报道，极大的促进了公司品牌影响力。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	11,549,345,127.60	10,130,931,805.27	14.00%	
营业成本	9,191,994,493.69	7,790,803,215.23	17.99%	
销售费用	770,703,708.43	919,691,539.97	-16.20%	执行新收入准则影响
管理费用	318,496,661.90	286,868,552.37	11.03%	
财务费用	162,171,995.73	44,110,136.89	267.65%	汇率变动影响

所得税费用	160,536,318.91	127,085,920.57	26.32%	
经营活动产生的现金流量净额	433,543,711.54	1,176,406,832.45	-63.15%	上期融资租赁业务对外融资增加
投资活动产生的现金流量净额	-38,211,634.37	-50,006,985.41	-23.59%	本期主要是联营合营公司分红
筹资活动产生的现金流量净额	-883,904,764.45	-706,939,563.44	25.03%	本期偿还融资款增加
现金及现金等价物净增加额	-502,831,804.90	419,881,095.99	不适用	经营、投资和筹资现金流影响
交易性金融资产	130,116,222.22	50,130,000.00	159.56%	交易性金融资产增加
应收账款	5,336,976,553.09	3,953,280,188.90	35.00%	销售规模增加
应收款项融资	365,388,222.12	278,662,206.94	31.12%	银行承兑汇票增加
预付款项	204,785,639.68	153,779,087.59	33.17%	采购增加
债权投资	25,150,500.00	150,500.00	16,611.30%	子公司自持资产支持证券 2500 万
其他非流动资产	35,000,000.00	231,199,370.90	-84.86%	子公司预付土地款结转
衍生金融负债		607,500.00	-100%	远期外汇合约处置
应付票据	2,810,726,719.29	1,687,326,620.21	66.58%	签票支付采购款增加
应付账款	5,033,165,842.47	3,756,184,767.54	34.00%	采购增加
预收款项		223,334,083.98	不适用	执行新收入准则影响
合同负债	370,537,385.54		不适用	执行新收入准则影响
应交税费	252,733,155.09	90,467,223.79	179.36%	主要是企业所得税增加
一年内到期的非流动负债	2,627,433,559.25	1,540,400,346.15	70.57%	主要是一年内到期的长期借款转入
其他流动负债	322,391,859.55	5,181,023.05	6122.55%	主要是短期应付债券增加
长期借款	1,741,151,792.34	3,621,720,517.31	-51.92%	主要是一年内到期的长期借款转出
应付债券	144,349,550.53		100.00%	子公司发行资产支持证券
长期应付款	186,735,115.83	91,572,068.34	103.92%	融资租赁等业务增加
专项储备	20,812,029.42	14,053,603.53	48.09%	安全生产费计提增加
其他收益	100,672,458.04	28,309,087.20	255.62%	政府补助增加
投资收益	72,874,600.92	49,391,324.49	47.55%	主要是联营合营企业盈利
公允价值变动收益	607,500.00	-2,833,300.00	不适用	远期外汇合约公允

				价值变动
信用减值损失	-123,671,610.47	-30,576,434.66	304.47%	减值损失增加
资产处置收益	2,021,224.55	-705,857.25	不适用	资产处置收益增加
营业外收入	30,997,369.08	7,613,493.61	307.14%	主要是新增非同一控制下企业合并
营业外支出	5,357,367.65	1,368,218.53	291.56%	主要是资产报废损失

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	11,549,345,127.60	100%	10,130,931,805.27	100%	14.00%
分行业					
工程机械行业	11,256,492,817.89	97.46%	9,875,905,399.47	97.48%	13.98%
金融服务	292,852,309.71	2.54%	255,026,405.80	2.52%	14.83%
分产品					
土石方机械	8,710,237,204.00	75.42%	7,547,326,338.40	74.50%	15.41%
其他工程机械及配件等	2,546,255,613.89	22.05%	2,328,579,061.07	22.98%	9.35%
金融服务	292,852,309.71	2.54%	255,026,405.80	2.52%	14.83%
分地区					
中国境内	9,992,859,577.88	86.52%	8,384,000,613.32	82.76%	19.19%
中国境外	1,556,485,549.72	13.48%	1,746,931,191.95	17.24%	-10.90%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	11,256,492,817.89	9,038,202,295.81	19.71%	13.98%	18.31%	-2.94%

金融服务	292,852,309.71	153,792,197.88	47.48%	14.83%	1.63%	6.82%
分产品						
土石方机械	8,710,237,204.00	6,966,081,089.03	20.02%	15.41%	17.67%	-1.54%
其他工程机械及配件等	2,546,255,613.89	2,072,121,206.78	18.62%	9.35%	20.51%	-7.54%
金融服务	292,852,309.71	153,792,197.88	47.48%	14.83%	1.63%	6.82%
分地区						
中国境内	9,992,859,577.88	7,998,753,467.29	19.96%	19.19%	24.08%	-3.15%
中国境外	1,556,485,549.72	1,193,241,026.40	23.34%	-10.90%	-11.25%	0.30%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、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	72,874,600.92	8.62%	主要是联营合营企业盈利	是
公允价值变动损益	607,500.00	0.07%	远期外汇合约公允价值变动	不适用
资产减值	-156,776,611.66	-18.55%	应收款项和存货等减值	不适用
营业外收入	30,997,369.08	3.67%	主要是新增非同一控制下企业合并	不适用
营业外支出	5,357,367.65	0.63%	主要是资产报废损失	不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况：

单位：元

	本报告期末	上年同期末	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	4,994,745,614.82	14.80%	4,389,989,190.99	15.66%	-0.86%	
应收账款	5,336,976,553.09	15.81%	4,365,679,453.42	15.57%	0.24%	
存货	6,382,458,567.12	18.91%	5,032,532,001.05	17.95%	0.96%	
投资性房地产	122,777,257.47	0.36%	70,410,444.85	0.25%	0.11%	
长期股权投资	639,718,089.88	1.90%	557,304,808.51	1.99%	-0.09%	
固定资产	3,049,642,967.54	9.04%	2,795,798,202.80	9.97%	-0.93%	
在建工程	113,243,251.43	0.34%	233,310,586.45	0.83%	-0.49%	
短期借款	5,774,591,139.35	17.11%	3,585,959,022.19	12.79%	4.32%	
长期借款	1,741,151,792.34	5.16%	4,079,500,000.00	14.55%	-9.39%	

2、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	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）	50,130,000.00	116,222.22	130,000,000.00	50,130,000.00		130,116,222.22
金融资产小计	50,130,000.00	116,222.22	130,000,000.00	50,130,000.00		130,116,222.22
上述合计	50,130,000.00	116,222.22	130,000,000.00	50,130,000.00		130,116,222.22
金融负债	607,500.00			607,500.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 ✓ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	339,195,494.04	保证金
固定资产	55,620,443.07	融资租赁业务抵押
无形资产	109,622,363.37	融资租赁业务抵押
长期应收款	250,165,477.72	长期应收款保理

合　计	**754,603,778.20**	

五、投资状况分析

1、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
598,125,186.82	542,445,121.00	10.26%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 ✓ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用 □不适用

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	2,028,944.65	233,228,315.55	自筹	30.00%	1,200,000,000.00	0.00	项目尚在建设中，未投产	2019 年 08 月 29 日	巨潮资讯网，公告编号 2019-36，柳工第八届董事会第二十一次会议决议公告
合计	--	--	--	2,028,944.65	233,228,315.55	--	--	1,200,000,000.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	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	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	50,130,000.00	116,222.22	0.00	130,000,000.00	50,130,000.00	116,222.22	130,116,222.22	自有资金
合计	50,130,000.00	116,222.22	0.00	130,000,000.00	50,130,000.00	116,222.22	130,116,222.22	--

5、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

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 06 月 30 日	10,464.3	0	10,464.3	0	0	0.00%	143.3
合计				10,464.3	--	--	10,464.3	0	10,464.3	0	0	0.00%	143.3
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 30 日												
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（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）	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。 1、 风险分析 （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； （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； （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。 2、 风险控制措施 （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； （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； （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； （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； （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； （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。
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 0 万元，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。
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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、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
柳州柳工挖掘机有限公司	子公司	挖掘机等	92218万	7,904,521,003.48	3,282,117,360.92	5,083,599,980.08	545,915,491.78	467,535,767.24
中恒国际租赁有限公司	子公司	租赁服务	13408万美元	11,022,107,082.86	2,058,167,728.78	377,952,514.35	91,946,903.41	69,009,825.60

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
苏州柳工智能物流设备有限公司	投资设立	影响较小
赫兹设备租赁有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
湖南瑞远柳工机械设备有限公司	投资设立	影响较小
江西合远工程机械有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

十、公司面临的风险和对应措施

按重要性原则排序，本公司下半年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	疫情持续影响，全球经济衰退，主要国家贸易保护措施及汇率大幅波动	（1） 持续关注疫情对全球经济的影响，特别是公司主要海外市场； （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，有效应对贸易保护措施； （3） 建立对汇率波动的研究体系及预警措施，加大汇率市场相关工具研究应用。
2	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适时调整预算和资源配置； （2） 研究、识别和抓住市场变化中出现的新的业务机会； （3） 持续不断提升公司运营水平，增强风险抵抗力。
3	供应链保障	（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； （4） 发挥柳工全球供应链资源优势，协同产品线，供应商，物流，政府等资源，确保供应稳定，保障生产交付。

第五节 重要事项

一、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

1、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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.48%	2020 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 18 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-02）巨潮资讯网，http://www.cninfo.com.cn/
2019 年度股东大会	年度股东大会	37.70%	2020 年 05 月 25 日	2020 年 05 月 26 日	《2019 年度股东大会》（公告编号：2020-23）巨潮资讯网，http://www.cninfo.com.cn/

2、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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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履行完毕及截至报告期末超期末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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ✓ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ✓ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ✓ 不适用

其他诉讼事项

✓ 适用 ☐ 不适用

序号	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
1	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 月向柳州市中级人民法院提起诉讼。	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，2019 年 1 月另查明河南丰太已经将厂房土地及租赁物于 2016 年租赁给睢县豫粮公司，郑州市金水区人民法院向柳州市中级人民法院发函要求移交厂房及土地的处置权，中恒已同意。因无可供执行财产，2020 年 3 月中恒向睢县人民法院申请河南丰太破产清算，因丰太法人已被刑事羁押，因疫情原因，法院暂时无法送达。	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 8 月 30 日	2016 年半年度报告
2	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	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 月中旬中恒公司签收一审判决。判决公告期满后，中恒于 2018 年	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，	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	2016 年 8 月 30 日	2016 年半年度报告

序号	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
	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。			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、大地林肯置业公司已宣告破产，2018 年 4 月中恒已申报债权；截止 2019 年 12 月大地林肯破产案件进入破产清算阶段，武汉飘飘尚在破产重整阶段。预计林肯大地于 2020 年 8 月中旬召开二债会。	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。	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，中恒已向破产管理人申报了债权。		
3	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。	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。本案于 2017 年 3 月 31 日开庭，2017 年 9 月中旬收到一审判决，目前该判决已经生效，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	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保证责任，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、江苏中天采华文化传播有限公司、盐城九易机械有限公司、江苏中汇投担保有限公司、阜宁阜阳路用材料有限公司、江苏凯润贸易有限公司在	2015 年 8 月 27 日	2015 年半年度报告

序号	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
				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。		2019 年 9 月份再次提出保证纠纷之诉。		
4	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。	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 9 月资产管理公司对中恒债权开展	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，中恒已经向法院申请强制执行，但因被告名下的林权面积巨大，难以快速处置。	被告按调解书要求共计向中恒支付欠款 1,023.59 万元。	2014 年 10 月 28 日	2014 年第三季度报告

序号	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
				尽职调查工作，现正等待资产重组方案。				
5	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。	3,660.98	否	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。	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本判决生效之日止）；梅银芳对上述判决江苏建宸支付给柳挖的货款、违约金承担连带清偿责任；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	已执行回款 71.05 万元，被执行人杜艾保提起再审申请，广西高院裁定由柳州中院再审，中止执行程序。因杜艾保未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。	2013 年 10 月 27 日	2013 年第三季度报告

序号	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
					对应的违约金承担连带清偿责任。			
6	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 4 月 11 日向柳州市柳江县法院提起诉讼。	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。	判决驳回柳挖公司的上诉请求，维持原审判决。	已累计执行回款 2,627,272.00 元。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。	2013 年 4 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
7	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 月案件一审受理法院以原告诉讼请求不明确为由裁定驳回起诉，中恒已经向北京市高院上诉。北京市第三中级人民法院于 2016 年 12 月裁定驳回上诉，维持原审裁定。	中恒另外就已经确定的融资租赁客户债权约 1,933 万元向北京大兴区人民法院提起诉讼，要求安徽华柳、叶凤琦、姚定强、许安平、范照勇、张利和盛立新承担连带保证责任。本案于 2019 年 7 月二审开庭，并在 7 月 22 日判决盛立新、姚定强、许安平、范照勇	2019 年 12 月 17 日执行回款 79.619614 万元。2020 年 3 月 10 日执行法院打入执行案款 52.7 万，该案实际回款已达 132.35 万；法院已完成盛立新待拍卖两	2013 年 8 月 27 日	2013 年半年度报告

序号	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
					于本判决生效后十日内承担连带保证责任，即向中恒国际租赁有限公司支付共计 29,609,208.74 元。 中恒公司于 2019 年 8 月 2 日申请强制执行，现该案正在强制执行中。	套房产的现场核实，待评估。由于叶凤琦提起执行异议中包含盛立新的两套房产，现执行中止。法院启动拍卖范照勇房产程序。 将被执行人列入失信。		
8	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	7,341.37	否	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。	尚未开庭	无	2018 年 4 月 3 日	2017 年年度报告

序号	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
	诉讼费、财产保全费、律师费。							
9	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。	5,196.27	否	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。	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。	无	2018 年 4 月 3 日	2017 年年度报告

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ✓ 不适用

公司报告期无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

公司限制性股票激励计划进展：

1、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）。

2、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）。

3、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。2 月 27 日，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）。

4、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）。

5、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）。

十三、重大关联交易

1、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
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	-	58,069.14	3.71%	109,893	否	按合同约定		2020 年 1 月 2 日	公告编号：2019-56 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
广西威翔机械有限公司	合营公司	采购	驾驶室	市场价格	-	32,262.11	2.06%	73,239	否	按合同约定			
江苏司能润滑科技有限公司	母公司的子公司	采购	油品	市场价格	-	7,569.39	0.48%	16,799	否	按合同约定			
广西中源机械有限公司	母公司的子公司	采购	钢管、法兰、压板、软管、台架、结构件、铲斗、油箱等	市场价格	-	35,657.90	2.28%	80,731	否	按合同约定			
柳州采埃孚机械有限公司	联营公司	采购	采埃孚变速箱等	市场价格	-	9,421.89	0.60%	22,455	否	按合同约定			
司能石油化工有限公司	母公司的子公司	采购	油品	市场价格	-	9,371.35	0.60%	21,407	否	按合同约定			
广西柳工奥兰空调有限公司	母公司的子公司	采购	空调、暖风机、压缩机	市场价格	-	4,025.50	0.26%	6,125	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	-	5,395.74	0.35%	48,260	否	按合同约定			
广西智拓科技有限公司	母公司的子公司	采购	机器人集成系统、工装	市场价格	-	304.34	0.02%	5,807	否	按合同约定			

柳州柳工人力资源服务公司	母公司的子公司	采购	劳务服务	市场价格	-	3,787.70	0.24%	8,258	否	按合同约定			
柳工（柳州）压缩机有限公司	母公司的子公司	采购	冷干机、配件	市场价格	-	96.17	0.01%	1,629	否	按合同约定			
柳工建机江苏有限公司	母公司的子公司	采购	配件	市场价格	-	0.10	0.00%	497	否	按合同约定			
广西柳工集团及其下属企业	母公司和其子公司	采购	配件、粮油等	市场价格	-	48.40	0.00%	326	否	按合同约定			
广西威翔机械有限公司	合营公司	销售	宣传品、控制器、燃料动力	市场价格	-	5,558.91	0.48%	9,105	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	-	1,165.21	0.10%	2,361	否	按合同约定			
广西中源机械有限公司	母公司的子公司	销售	配件、燃料动力	市场价格	-	1,862.98	0.16%	3,835	否	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	市场价格	-	196.27	0.02%	331	否	按合同约定			
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	合营公司	销售	破碎筛分机部件、配件	市场价格	-	160.46	0.01%	105	是	按合同约定			
广西柳工集团及其下属企业	母公司和其子公司	销售	空气压缩机控制器、展会费、配件等	市场价格	-	317.65	0.03%	861	否	按合同约定			
广西柳工农业机械股份有限公司	母公司的子公司	销售	控制器	市场价格	-	112.42	0.01%	675	否	按合同约定			
柳州欧维姆机械股份有限公司	母公司的子公司	销售	宣传品	市场价格	-	1.02	0.00%	414	否	按合同约定			
						175,384.65	--	413,113					

	无
	2020 年半年度公司日常关联交易实际发生额：2020 年半度共计发生关联交易 175,384.65 万元，实际完成率 42%。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 166,009.73 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 9,374.92 万元。
	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

十四、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、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

租赁情况说明

报告期内，本公司及其他下属子公司将部分土地、厂房、设备对外出租，2020 年上半年应计租金收入 2,547.09 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	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	2020 年 04 月 30 日	700,000		642,176.84	连带责任保证	一年	否	否
柳工常州机械有限公司	2020 年 04 月 30 日	108,600		38,216.47	连带责任保证	一年	否	否
柳州柳工挖掘机有限公司	2020 年 04 月 30 日	75,000		29,416.76	连带责任保证	一年	否	否
柳州柳工叉车有限公司	2020 年 04 月 30 日	6,500		5,239.59	连带责任保证	一年	否	否
安徽柳工起重机有限公司	2020 年 04 月 30 日	5,000				—		
柳工柳州传动件有限公司	2020 年 04 月 30 日	5,000		5,000	连带责任保证	一年	否	否
柳州柳工液压件有限公司	2020 年 04 月 30 日	5,000		5,000	连带责任保证	一年	否	否
柳工柳州铸造有限公司	2020 年 04 月 30 日	5,000		5,000	连带责任保证	一年	否	否
山东柳工叉车有限公司	2020 年 04 月 30 日	2,000				—		
柳工机械香港有限公司	2020 年 04 月 30 日	91,200		44,903.37	连带责任保证	一年	否	否
柳工锐斯塔机械有限责任公司	2020 年 04 月 30 日	52,474		42,710.77	连带责任保证	一年	否	否
柳工机械印尼有限公司	2020 年 04 月 30 日	10,500				—		
柳工机械英国有限公司	2020 年 04 月 30 日	8,639				—		

柳工机械欧洲有限公司	2020 年 04 月 30 日	7,800		4,020.31	连带责任保证	一年	否	否
柳工拉美机械有限公司	2020 年 04 月 30 日	7,000				—		
柳工印度有限公司	2020 年 04 月 30 日	5,132				—		
柳工机械中东有限公司	2020 年 04 月 30 日	4,200				—		
柳工北美有限公司	2020 年 04 月 30 日	4,137		318.58	连带责任保证	一年	否	否
柳工机械亚太有限公司	2020 年 04 月 30 日	3,500				—		
柳工机械南非有限公司	2020 年 04 月 30 日	1,400				—		
柳工俄罗斯有限公司	2020 年 04 月 30 日	1,050				—		
公司新设或新增纳入的全资子公司	2020 年 04 月 30 日	3,000				—		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,112,132		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		143,898		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,112,132		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		822,003		

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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

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）	1,112,132	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	143,898
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	1,112,132	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	822,003
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			76.03%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
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）			777,585.93
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			280,420.12

（2）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。

3、委托理财

□适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

4、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、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

广西柳工机械股份有限公司属于柳州市水环境类重点排污单位，公司全资子公司柳州柳工挖掘机有限公司属于柳州市大气环境类重点排污单位，全资子公司柳州柳工液压件有限公司属于柳州市水、土壤环境类重点排污单位。

（1）广西柳工机械股份有限公司水污染排污情况

公司或子公司名称	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（mg/L）（pH 除外）	执行的污染物排放标准	排放总量(吨/年)	核定的排放总量（吨/年）	超标排放情况
广西柳工机械股份有限公司	pH	连续排放	1	南区废水处理站	7.64	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	/	/	无超标情况
	COD	连续排放	1	南区废水处理站	13		1.26	/	无超标情况
	BOD	连续排放	1	南区废水处理站	5.4		0.92	/	无超标情况
	悬浮物	连续排放	1	南区废水处理站	14		0.79	/	无超标情况
	氨氮	连续排放	1	南区废水处理站	3.82		0.13	/	无超标情况
	总磷	连续排放	1	南区废水处理站	1.60		0.03	/	无超标情况
	石油类	连续排放	1	南区废水处理站	0.14		0.02	/	无超标情况

（2）柳州柳工挖掘机有限公司大气污染排污情况

公司或	主要污染物	排放方式	排放口	排放口分布情况	排放浓度	执行的污	排放总	核定的排	超标排放

子公司名称	及特征污染物的名称		数量		（mg/m^3）	染物排放标准	量(吨/年)	放总量（吨/年）	情况
柳州柳工挖掘机有限公司	颗粒物	连续排放	3	抛丸废气处理设施	7.9	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.134	/	无超标情况
	苯	连续排放	6	涂装废气处理设施	0.00075		0.00088	/	无超标情况
	甲苯	连续排放	6	涂装废气处理设施	0.107		0.126	/	无超标情况
	二甲苯	连续排放	6	涂装废气处理设施	0.125		0.15	/	无超标情况
	非甲烷总烃	连续排放	6	涂装废气处理设施	2.785		3.29	/	无超标情况

（3）柳州柳工液压件有限公司水污染、土壤污染排污情况

公司或子公司名称	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（mg/L）	执行的污染物排放标准	排放总量(吨/年)	核定的排放总量（吨/年）	超标排放情况
柳州柳工液压件有限公司	悬浮物	连续排放	1	综合废水处理站	7	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.33	/	无超标情况
	石油类	连续排放	1	综合废水处理站	0.30		0.014	/	无超标情况
	总铬	间歇排放	1	电镀废水处理站	0.002		0.001	/	无超标情况

防治污染设施的建设和运行情况

2020 年，公司计划对粉尘、涂装苯系物、噪声等环保项目进行整治。上半年目前已完成 6 个项目整治。

为确保公司各单位环保设备设施保持正常有效运行，不断健全环保设施运行制度，不定期对环保设施进行检查，并对存在的问题进行整改，有效地保证了设施正常运行。2020 年上半年环保设备完好可靠运行率 99.5%，未发生环境污染事故。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按项目“三同时”制度要求开展项目建设。柳工液压元件研发制造基地项目，2010 年 6 月通过换环评批复，并于 2012 年通过验收；挖掘机工厂搬迁优化产品结构项目 2017 年 4 月通过环评批复，2019 年 11 月通过验收；柳工精益物流改造及大型装载机制造基地搬迁项目，2017 年 4 月获得环评批复，目前项目正在办理环评验收手续。

突发环境事件应急预案

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，公司委托资质单位

对公司突发环境事件应急预案进行了修订，并在生态环境局完成备案，同时按要求开展了突发环境事件应急演练。

环境自行监测方案

公司生活区废水处理站、液压综合废水处理站、电镀废水处理站均安装了自动监控系统，并与“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；液压件公司、挖掘机公司涂装线安装了 VOCs 废气自动监控装置，目前装置已投入试运行中；2020 年 6 月份，公司委托资质监测机构对公司外排的废气、废水、噪声进行了监测，监测结果均达标。

其他应当公开的环境信息

2020 年，柳州柳工液压件有限公司收到了柳州市生态环境局下发的危险废物管理制度不完善、台账填写不规范等的整改通知。接到整改通知后，液压件公司高度重视，并按要求完成了整改。

其他环保相关信息

无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司始终将扶贫济困当作义不容辞的责任。半年来，我们结合自身优势，依托基层党组织建立扶贫责任体系、不断完善扶贫工作制度、加强资金管控，形成责任清晰、制度明确、 管理严格的帮扶机制。在产业开发、教育培训、基础设施建设、推动就业等方面开展大量卓有成效的工作。我们坚持“扶智、扶志、扶产业、扶民生”四翼并举，帮扶贫困地区增强造血功能，提升自我发展能力，助力乡村振兴。

（1）精准扶贫规划：

公司定点帮扶的三个贫困村于 2019 年底业已全部脱贫，公司围绕三江县今年全县脱贫的工作任务，持续开展巩固中央“两不愁、三保障”和自治区“八有一超”、“十一有一低于”指标要求，实施以农民增收为重点，拓展村集体经济健康有效发展，大力开展消费扶贫等举措，推进定点帮扶村迈步乡村振兴小康路。

（2）半年精准扶贫概要：

今年是脱贫攻坚收官之年，公司及时开展 2019 年度帮扶工作总结，针对工作存在不足给予改进，按脱贫攻坚收官年的总要求对 2020 年度脱贫攻坚工作进行部署，制定详尽的帮扶方案，对三个定点帮扶贫困村实现脱贫后的巩固帮扶，确保柳工在完成十三五帮扶工作任务后，

所帮扶行政村不返贫，脱贫户不返贫。制定 2020 年度帮扶资金预算并完成资金下拨，确保帮扶项目能按期落地实施。公司还加大力度向定点帮扶村增派 4 名驻村工作队员，加强驻村工作队力量，助力打赢全县脱贫攻坚收官战役，实施定点帮扶村乡村振兴工作。

上半年公司共有 33 人次到贫困村开展脱贫攻坚工作，与村干、村民及乡镇领导共话优化产业经济结构、村寨今后发展思路及方向。公司高层领导还指出要挖掘贫困村高山油茶、鱼稻、食用菌和高山红薯等特色农产品潜力、提高产能、把控品质，提升产品影响力。促进定点帮扶枫木村依托食用菌种植，逐步打造成为该村特色经济产业，成为合作社社员制，初期以生产优质木耳等食用菌，以品质促产量，以社长为中心辐射周边贫困户共同创业，公司包销该合作社去年创业到今年春季收获的第一批干品黑木耳，带动该合作社贫困户社员 25 人迈出了特色产业经济效益的第一步。有效益扩产能，柳工又为食用菌合作社扩大种植基地平整土地十余亩和开修道路，并与贫困村合作社签订农产品购销意向协议，从实处帮扶贫困村经济谋发展，从而达到提振当地村民摆脱贫困的信心，强化他们的劳动热情。

在消费扶贫方面，上半年公司向贫困地区购买农产品为员工发放福利。在开展督战过程中，了解到三江县受疫情影响，春茶销售出现难点，为缓解茶叶市场压力和解决茶农收入等问题，广泛发动员工踊跃购买茶叶。为了扩大消费扶贫面，公司目前把消费扶贫活动的覆盖面向产业上下游拓展，让公司的供应商和经销商都参与进来，并且要求异地子公司积极参与，形成全社会共同参与脱贫攻坚工作，带领贫困地区奔小康！

（3）精准扶贫成效：

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	129.82
2.物资折款	万元	4.55
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫;旅游扶贫;其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	110.94
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	1.53
4.2 资助贫困学生人数	人	23
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0.47
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中：7.1“三留守”人员投入金额	万元	1.03
7.2 帮助“三留守”人员数	人	168
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	20.4
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

定点帮扶的三个贫困村已经全部脱贫摘帽，进入后续跟踪稳固帮扶迈向乡村振兴阶段，下半年将实施以下帮扶计划:一、对向定点帮扶村投入的项目落地开展监督，保证项目资金规范有序使用，防止扶贫领域中腐败和作风问题滋生；二、适时安排公司外籍员工参与扶贫工作，让他们切身感受社会主义中国对消除贫困的决心和行动，从而积极参与公司帮扶工作中，为打赢三江县脱贫攻坚战役贡献力量；三、保持各帮扶村经济运行架构，使他们的经济在现有架构稳定运行，持续进行消费扶贫，发动公司员工订购优质农产品（如高山红薯、优质木耳等），确保贫困村收入稳中有升；四、关注三个定点帮扶村的村级集体经济运行情况，对运行不稳定的给予合适的助力；五、对缺乏劳动力和因病因灾致贫户采取有效的社会兜底解决贫困问题，到年底使贫困发生率为 0%，携手所有农户共同奔小康。

十七、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

十八、公司子公司重大事项

□适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	13,288,652	0.90%	0	0	0	0	0	13,288,652	0.90%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	13,151,652	0.89%	0	0	0	0	0	13,151,652	0.89%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	13,151,652	0.89%	0	0	0	0	0	13,151,652	0.89%
4、外资持股	137,000	0.01%	0	0	0	0	0	137,000	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	137,000	0.01%	0	0	0	0	0	137,000	0.01%
二、无限售条件股份	1,462,632,724	99.10%	0	0	0	0	0	1,462,632,724	99.10%
1、人民币普通股	1,462,632,724	99.10%	0	0	0	0	0	1,462,632,724	99.10%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,475,921,376	100.00%	0	0	0	0	0	1,475,921,376	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ✓ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ✓ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ✓ 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	90,873	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	511,631,463		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.25%	47,975,353	-9,170,895	0	47,975,353		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.30%	33,952,880	-	0	33,952,880		
北京顺鑫智远资本管理有限公司	国有法人	0.68%	9,984,520	9,158,630	0	9,984,520		
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	9,152,910		
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	9,095,060		
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	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	其他	0.59%	8,700,770	-	0	8,700,770		
银华基金－农业银行－银华中证	其他	0.58%	8,621,860	-	0	8,621,860		

金融资产管理计划								
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	8,038,420		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无
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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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	47,975,353	人民币普通股	47,975,353
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
北京顺鑫智远资本管理有限公司	9,984,520	人民币普通股	9,984,520
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

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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股东情况说明（如有）（参见注 4）	（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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

说明：公司于 2020 年 4 月 24 日披露《关于控股股东国有股权无偿划转的提示性公告》、于 2020 年 4 月 28 日披露《关于免于要约收购的提示性公告》和《收购报告书摘要》。公司控股股东拟变更为广西柳工集团机械有限公司，实际控制人仍为广西国资委。2020 年 7 月 23 日，公司发布《关于控股股东变更完成过户登记暨控股权发生变更的公告》，公司控股股东变更为广西柳工集团机械有限公司。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/，公告编号：2020-06、2020-07、2020-08、2020-29）。

实际控制人报告期内变更

□适用√ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□适用 √ 不适用

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,994,745,614.82	5,434,819,395.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	130,116,222.22	50,130,000.00
衍生金融资产		
应收票据	59,335,825.05	65,245,334.71
应收账款	5,336,976,553.09	3,953,280,188.90
应收款项融资	365,388,222.12	278,662,206.94
预付款项	204,785,639.68	153,779,087.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	423,066,468.23	404,421,803.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,382,458,567.12	5,559,807,767.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,573,797,677.57	4,346,961,011.35
其他流动资产	886,861,927.42	772,637,110.80
流动资产合计	24,357,532,717.32	21,019,743,907.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	25,150,500.00	150,500.00
其他债权投资		
长期应收款	3,705,163,704.58	3,434,307,360.90
长期股权投资	639,718,089.88	590,022,684.58

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	122,777,257.47	125,342,920.94
固定资产	3,049,642,967.54	2,880,282,089.91
在建工程	113,243,251.43	120,562,008.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	972,393,770.56	789,978,822.40
开发支出	40,401,937.08	41,176,217.48
商誉	52,893,805.35	52,893,805.35
长期待摊费用	36,530,027.25	41,114,704.46
递延所得税资产	598,779,063.10	534,592,882.26
其他非流动资产	35,000,000.00	231,199,370.90
非流动资产合计	9,391,694,374.24	8,841,623,367.73
资产总计	33,749,227,091.56	29,861,367,274.78
流动负债:		
短期借款	5,774,591,139.35	5,020,619,480.10
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		607,500.00
应付票据	2,810,726,719.29	1,687,326,620.21
应付账款	5,033,165,842.47	3,756,184,767.54
预收款项		223,334,083.98
合同负债	370,537,385.54	
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	210,599,684.96	234,941,121.27
应交税费	252,733,155.09	90,467,223.79
其他应付款	1,887,972,315.82	1,718,613,950.94

其中：应付利息		
应付股利	4,602,940.00	2,665,450.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,627,433,559.25	1,540,400,346.15
其他流动负债	322,391,859.55	5,181,023.05
流动负债合计	19,290,151,661.32	14,277,676,117.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,741,151,792.34	3,621,720,517.31
应付债券	144,349,550.53	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	186,735,115.83	91,572,068.34
长期应付职工薪酬	94,482,444.50	100,418,982.37
预计负债	799,098,851.77	666,829,946.98
递延收益	231,786,876.13	268,315,285.30
递延所得税负债	3,308,816.05	4,311,590.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,200,913,447.15	4,753,168,391.03
负债合计	22,491,065,108.47	19,030,844,508.06
所有者权益：		
股本	1,475,921,376.00	1,475,921,376.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,135,580,358.96	3,128,033,747.01
减：库存股	44,800,383.61	44,800,383.61
其他综合收益	-125,858,831.79	-115,777,987.85
专项储备	20,812,029.42	14,053,603.53
盈余公积	798,361,132.97	798,361,132.97

一般风险准备		
未分配利润	5,552,110,896.91	5,094,985,854.19
归属于母公司所有者权益合计	10,812,126,578.86	10,350,777,342.24
少数股东权益	446,035,404.23	479,745,424.48
所有者权益合计	11,258,161,983.09	10,830,522,766.72
负债和所有者权益总计	33,749,227,091.56	29,861,367,274.78

法定代表人：曾光安　　主管会计工作负责人：刘传捷　　会计机构负责人：黄铁柱

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,564,670,768.47	4,314,155,856.00
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	980,000.00	411,600.00
应收账款	2,876,788,252.09	1,929,580,234.18
应收款项融资	170,778,749.82	147,671,795.94
预付款项	114,229,523.24	46,313,518.79
其他应收款	2,595,193,342.28	2,068,248,220.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,749,793,850.00	1,731,649,015.59
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,423,556.60	61,821,647.66
流动资产合计	11,085,858,042.50	10,299,851,888.48
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,409,731,192.17	7,000,054,680.17

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	177,161,356.81	184,499,544.10
固定资产	595,024,606.40	617,549,493.16
在建工程	26,881,035.84	18,583,482.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	227,930,592.39	220,872,076.74
开发支出	6,398,766.33	14,791,253.79
商誉		
长期待摊费用	27,022,019.67	30,324,818.17
递延所得税资产	175,898,139.91	166,996,865.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,646,047,709.52	8,253,672,214.01
资产总计	19,731,905,752.02	18,553,524,102.49
流动负债:		
短期借款	1,180,633,134.67	1,023,289,469.43
交易性金融负债		
衍生金融负债		607,500.00
应付票据	1,601,439,892.14	1,359,027,122.91
应付账款	2,037,153,621.63	1,580,015,247.36
预收款项		92,507,826.08
合同负债	207,005,262.45	
应付职工薪酬	74,481,053.78	102,930,857.10
应交税费	69,018,187.78	1,027,141.94
其他应付款	2,844,985,250.03	2,314,522,878.38
其中：应付利息		
应付股利	3,629,940.00	1,692,450.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,384,000,000.00	430,917,638.98
其他流动负债	26,910,684.12	3,268,147.27
流动负债合计	9,425,627,086.60	6,908,113,829.45
非流动负债:		
长期借款	647,510,212.25	2,145,000,000.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		41,434,627.00
长期应付职工薪酬	85,885,741.30	81,823,490.78
预计负债	176,556,778.14	135,304,431.96
递延收益	150,606,141.73	186,676,626.49
递延所得税负债		699,540.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,060,558,873.42	2,590,938,716.68
负债合计	10,486,185,960.02	9,499,052,546.13
所有者权益：		
股本	1,475,921,376.00	1,475,921,376.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,245,806,991.69	3,238,260,379.74
减：库存股	44,800,383.61	44,800,383.61
其他综合收益	-24,249,075.00	-24,249,075.00
专项储备	1,734,195.04	
盈余公积	732,221,474.00	732,221,474.00
未分配利润	3,859,085,213.88	3,677,117,785.23
所有者权益合计	9,245,719,792.00	9,054,471,556.36
负债和所有者权益总计	19,731,905,752.02	18,553,524,102.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	11,549,345,127.60	10,130,931,805.27
其中：营业收入	11,549,345,127.60	10,130,931,805.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	10,749,212,330.16	9,319,999,912.21
其中：营业成本	9,191,994,493.69	7,790,803,215.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	53,281,240.22	47,372,003.05
销售费用	770,703,708.43	919,691,539.97
管理费用	318,496,661.90	286,868,552.37
研发费用	252,564,230.19	231,154,464.70
财务费用	162,171,995.73	44,110,136.89
其中：利息费用	91,433,601.49	83,550,980.01
利息收入	44,423,523.27	38,355,239.93
加：其他收益	100,672,458.04	28,309,087.20
投资收益（损失以“－”号填列）	72,874,600.92	49,391,324.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	69,954,313.31	45,301,899.84
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）	607,500.00	-2,833,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-123,671,610.47	-30,576,434.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,105,001.19	-26,389,392.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,021,224.55	-705,857.25
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	819,531,969.29	828,127,320.04
加：营业外收入	30,997,369.08	7,613,493.61
减：营业外支出	5,357,367.65	1,368,218.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	845,171,970.72	834,372,595.12
减：所得税费用	160,536,318.91	127,085,920.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	684,635,651.81	707,286,674.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	684,635,651.81	707,286,674.55
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.归属于母公司所有者的净利润	678,484,749.12	660,830,164.02
2.少数股东损益	6,150,902.69	46,456,510.53
六、其他综合收益的税后净额	-10,080,843.94	6,377,450.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,080,843.94	6,377,450.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-10,080,843.94	6,377,450.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-10,080,843.94	6,377,450.39
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	674,554,807.87	713,664,124.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	668,403,905.18	667,207,614.41
归属于少数股东的综合收益总额	6,150,902.69	46,456,510.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.45
（二）稀释每股收益	0.46	0.45

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：曾光安　　主管会计工作负责人：刘传捷　　会计机构负责人：黄铁柱

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度

一、营业收入	4,656,083,352.16	3,900,044,470.15
减：营业成本	3,933,862,428.76	3,268,483,990.24
税金及附加	14,005,542.63	16,452,128.93
销售费用	177,412,459.83	263,178,462.26
管理费用	89,645,819.85	74,980,659.42
研发费用	101,956,023.97	93,951,908.44
财务费用	16,426,264.17	11,660,544.46
其中：利息费用	85,033,203.13	74,830,688.44
利息收入	69,452,210.03	62,231,952.12
加：其他收益	57,486,862.44	9,025,698.42
投资收益（损失以“－”号填列）	117,479,574.22	92,828,888.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	72,047,829.78	46,128,273.84
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）	607,500.00	-2,833,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,549,611.80	1,501,180.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,471,064.54	-6,541,829.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,089,503.49	-330,471.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	460,417,576.76	264,986,942.62
加：营业外收入	856,604.54	1,170,382.50
减：营业外支出	3,883,869.24	49,569.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	457,390,312.06	266,107,755.26
减：所得税费用	54,063,177.01	27,929,043.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	403,327,135.05	238,178,711.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	403,327,135.05	238,178,711.48
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	403,327,135.05	238,178,711.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.16
（二）稀释每股收益	0.27	0.16

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	15,363,437,568.12	13,811,721,111.92
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	143,792,239.82	165,134,410.68
收到其他与经营活动有关的现金	396,265,682.27	397,919,272.85
经营活动现金流入小计	15,903,495,490.21	14,374,774,795.45
购买商品、接受劳务支付的现金	13,145,891,114.78	10,989,738,898.49

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	893,984,359.29	819,125,545.67
支付的各项税费	374,709,923.48	376,801,274.28
支付其他与经营活动有关的现金	1,055,366,381.12	1,012,702,244.56
经营活动现金流出小计	15,469,951,778.67	13,198,367,963.00
经营活动产生的现金流量净额	433,543,711.54	1,176,406,832.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	515,000,000.00	470,190,000.00
取得投资收益收到的现金	34,630,836.37	16,957,358.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,237,521.63	1,684,777.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,477,894.45	3,606,000.00
投资活动现金流入小计	561,346,252.45	492,438,135.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,332,686.82	101,625,251.50
投资支付的现金	522,792,500.00	429,569,869.50
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		
支付其他与投资活动有关的现金	1,432,700.00	11,250,000.00
投资活动现金流出小计	599,557,886.82	542,445,121.00
投资活动产生的现金流量净额	-38,211,634.37	-50,006,985.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,340,100.00	44,990,766.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,340,100.00	
取得借款收到的现金	1,551,063,316.81	1,682,396,931.54
收到其他与筹资活动有关的现金	56,989,080.05	83,296,754.05
筹资活动现金流入小计	1,609,392,496.86	1,810,684,451.59
偿还债务支付的现金	1,909,811,822.25	2,093,347,439.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	344,673,848.99	346,395,209.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	238,811,590.07	77,881,365.66

筹资活动现金流出小计	2,493,297,261.31	2,517,624,015.03
筹资活动产生的现金流量净额	-883,904,764.45	-706,939,563.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,259,117.62	420,812.39
五、现金及现金等价物净增加额	-502,831,804.90	419,881,095.99
加：期初现金及现金等价物余额	5,158,381,925.68	3,766,508,514.91
六、期末现金及现金等价物余额	4,655,550,120.78	4,186,389,610.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	4,675,503,640.69	3,701,239,536.48
收到的税费返还	69,222,213.72	71,903,678.91
收到其他与经营活动有关的现金	77,698,561.01	65,968,395.72
经营活动现金流入小计	4,822,424,415.42	3,839,111,611.11
购买商品、接受劳务支付的现金	3,505,753,594.38	3,432,815,662.30
支付给职工以及为职工支付的现金	226,417,833.46	234,519,289.23
支付的各项税费	33,805,480.42	33,536,734.31
支付其他与经营活动有关的现金	157,205,908.96	281,968,669.50
经营活动现金流出小计	3,923,182,817.22	3,982,840,355.34
经营活动产生的现金流量净额	899,241,598.20	-143,728,744.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	75,350,454.91	55,774,986.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,964,662.00	8,087,816.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,090,257,158.65	4,831,676,342.22
投资活动现金流入小计	3,373,572,275.56	4,895,539,145.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,741,073.21	31,960,759.25
投资支付的现金	562,720,007.06	117,215,512.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,148,479,193.90	3,779,760,156.16
投资活动现金流出小计	4,738,940,274.17	3,928,936,428.18
投资活动产生的现金流量净额	-1,365,367,998.61	966,602,716.91

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		44,990,766.00
取得借款收到的现金	880,449,928.72	1,142,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,318,578,383.01	1,294,878,716.32
筹资活动现金流入小计	3,199,028,311.73	2,481,919,482.32
偿还债务支付的现金	1,268,905,101.64	1,370,549,550.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	306,184,245.70	296,269,766.16
支付其他与筹资活动有关的现金	1,899,615,957.77	1,405,636,295.23
筹资活动现金流出小计	3,474,705,305.11	3,072,455,611.39
筹资活动产生的现金流量净额	-275,676,993.38	-590,536,129.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,229,699.88	-74,528.03
五、现金及现金等价物净增加额	-736,573,693.91	232,263,315.58
加：期初现金及现金等价物余额	4,225,500,338.47	3,154,624,854.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,488,926,644.56	3,386,888,169.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额　　单位：元

项目	2020 年半年度									
	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	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,475,921,376.00	3,128,033,747.01	44,800,383.61	-115,777,987.85	14,053,603.53	798,361,132.97	5,094,985,854.19	10,350,777,342.24	479,745,424.48	10,830,522,766.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,475,921,376.00	3,128,033,747.01	44,800,383.61	-115,777,987.85	14,053,603.53	798,361,132.97	5,094,985,854.19	10,350,777,342.24	479,745,424.48	10,830,522,766.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		7,546,611.95		-10,080,843.94	6,758,425.89		457,125,042.72	461,349,236.62	-33,710,020.25	427,639,216.37
（一）综合收益总额				-10,080,843.94			678,484,749.12	668,403,905.18	6,150,902.69	674,554,807.87
（二）所有者投入和减少资本		7,155,770.27						7,155,770.27	1,884,269.28	9,040,039.55
1.所有者投入的普通股									1,763,751.00	1,763,751.00
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额		7,155,770.27						7,155,770.27	120,518.28	7,276,288.55
4．其他										
（三）利润分配							-221,359,706.40	-221,359,706.40	-41,650,000.00	-263,009,706.40
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										

3．对所有者（或股东）的分配							-221,359,706.40	-221,359,706.40	-41,650,000.00	-263,009,706.40
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					6,758,425.89			6,758,425.89	-95,192.22	6,663,233.67
1．本期提取					19,414,705.11			19,414,705.11	723,961.51	20,138,666.62
2．本期使用					12,656,279.22			12,656,279.22	819,153.73	13,475,432.95
（六）其他		390,841.68						390,841.68		390,841.68
四、本期期末余额	1,475,921,376.00	3,135,580,358.96	44,800,383.61	-125,858,831.79	20,812,029.42	798,361,132.97	5,552,110,896.91	10,812,126,578.86	446,035,404.23	11,258,161,983.09

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度									
	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	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,462,814,776.00	3,089,915,336.60		-103,513,833.97	9,830,876.80	759,922,152.40	4,418,475,762.40	9,637,445,070.23	460,063,602.84	10,097,508,673.07
加：会计政策变更				-13,829,500.00			-157,293,862.14	-171,123,362.14	-602,149.13	-171,725,511.27
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,462,814,776.00	3,089,915,336.60		-117,343,333.97	9,830,876.80	759,922,152.40	4,261,181,900.26	9,466,321,708.09	459,461,453.71	9,925,783,161.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,296,600.00	35,004,139.14	45,447,182.66	6,377,450.39	5,546,600.18		439,715,497.62	454,493,104.67	5,721,705.14	460,214,809.81
（一）综合收益总额				6,377,450.39			660,830,164.02	667,207,614.41	46,456,510.53	713,664,124.94
（二）所有者投入和减少资本	13,296,600.00	34,581,228.58	45,447,182.66					2,430,645.92		2,430,645.92
1．所有者投入的普通股	13,296,600.00	34,581,228.58						47,877,828.58		47,877,828.58
2．其他权益工具持有者投入资本										
3．股份支付计入所有者权益的金额			45,447,182.66					-45,447,182.66		-45,447,182.66
4．其他										
（三）利润分配							-221,114,666.40	-221,114,666.40	-41,404,629.62	-262,519,296.02
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										

3．对所有者（或股东）的分配							-221,114,666.40	-221,114,666.40	-41,404,629.62	-262,519,296.02
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					5,546,600.18			5,546,600.18	669,824.23	6,216,424.41
1．本期提取					19,510,436.18			19,510,436.18	995,916.31	20,506,352.49
2．本期使用					13,963,836.00			13,963,836.00	326,092.08	14,289,928.08
（六）其他		422,910.56						422,910.56		422,910.56
四、本期期末余额	1,476,111,376.00	3,124,919,475.74	45,447,182.66	-110,965,883.58	15,377,476.98	759,922,152.40	4,700,897,397.88	9,920,814,812.76	465,183,158.85	10,385,997,971.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额 单位：元

项目	2020 年半年度							
	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	3,238,260,379.74	44,800,383.61	-24,249,075.00		732,221,474.00	3,677,117,785.23	9,054,471,556.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,475,921,376.00	3,238,260,379.74	44,800,383.61	-24,249,075.00		732,221,474.00	3,677,117,785.23	9,054,471,556.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		7,546,611.95			1,734,195.04		181,967,428.65	191,248,235.64
（一）综合收益总额							403,327,135.05	403,327,135.05
（二）所有者投入和减少资本		7,155,770.27						7,155,770.27
1．所有者投入的普通股								
2．其他权益工具持有者投入资本								
3．股份支付计入所有者权益的金额		7,155,770.27						7,155,770.27
4．其他								
（三）利润分配							-221,359,706.40	-221,359,706.40
1．提取盈余公积								

2．对所有者（或股东）的分配							-221,359,706.40	-221,359,706.40
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					1,734,195.04			1,734,195.04
1．本期提取					4,017,423.90			4,017,423.90
2．本期使用					2,283,228.86			2,283,228.86
（六）其他		390,841.68						390,841.68
四、本期期末余额	1,475,921,376.00	3,245,806,991.69	44,800,383.61	-24,249,075.00	1,734,195.04	732,221,474.00	3,859,085,213.88	9,245,719,792.00

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度							
	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	1,462,814,776.00	3,200,141,969.33		-10,595,000.00		693,782,493.43	3,552,281,626.53	8,898,425,865.29
加：会计政策变更				-13,829,500.00			334,988.34	-13,494,511.66
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,462,814,776.00	3,200,141,969.33		-24,424,500.00		693,782,493.43	3,552,616,614.87	8,884,931,353.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,296,600.00	35,004,139.14	45,447,182.66		49,045.17		17,064,045.08	19,966,646.73
（一）综合收益总额							238,178,711.48	238,178,711.48
（二）所有者投入和减少资本	13,296,600.00	34,581,228.58	45,447,182.66					2,430,645.92
1．所有者投入的普通股	13,296,600.00	32,444,592.38						45,741,192.38
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额		2,136,636.20	45,447,182.66					-43,310,546.46
4．其他								
（三）利润分配							-221,114,666.40	-221,114,666.40
1．提取盈余公积								
2．对所有者（或股东）的分配							-221,114,666.40	-221,114,666.40

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					49,045.17			49,045.17
1．本期提取					4,111,570.02			4,111,570.02
2．本期使用					4,062,524.85			4,062,524.85
（六）其他		422,910.56						422,910.56
四、本期期末余额	1,476,111,376.00	3,235,146,108.47	45,447,182.66	-24,424,500.00	49,045.17	693,782,493.43	3,569,680,659.95	8,904,898,000.36

三、公司基本情况

1、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，以柳工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：914502001982291 41F。公司原注册资本为 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 2020 年 6 月 30 日，公司总股本增至 1,475,921,376.00 股。公司注册地址：广西柳州市柳太路 1 号。

公司总部位于广西柳州市柳太路 1 号。本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事工程机械及配件制造；工程机械及零配件批发、零售、维修、售后服务、进出口业务；机械设备租赁、工程机械及配件的回收和再制造（限分公司经营）；工矿设备及配件、汽车配件、五金交电、电工器材、五金工具、机电成套设备等。

本公司的母公司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。

本财务报表业经本集团第八届董事会第二十七次董事会于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

2、合并财务报表范围

本集团截至 2020 年 6 月 30 日止纳入合并范围的子公司共 54 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。 资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

1、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 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年 1-6 月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。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币为本集团及境内子公司所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团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其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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当期损益。

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。

6、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，是指本集团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，是指被本集团控制的主体（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

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，集团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集团的合并范围，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集团所拥有的部分，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。

7、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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团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。

8、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，是指本集团持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

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，计入当期损益。

（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。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团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。本集团（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

本集团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

本集团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：

本集团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

本集团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：

本集团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，本集团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，本集团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，本集团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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团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。本集团以客观事实为依据、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业务模式。

本集团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，本集团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。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，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，

本集团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

本集团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。

如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团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附注五、11。

（6）金融资产减值

本集团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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团需考虑的最长期限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）。

本集团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。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款

应收账款组合 1：应收合并内关联方款项

应收账款组合 2：应收客户款项

合同资产

合同资产组合：产品销售

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并内关联方款项

其他应收款组合 2：应收其他往来款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本集团的长期应收款包括应收融资租赁款。

对应收融资租赁款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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。

本集团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

当本集团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，同时本集团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。

11、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。

本集团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，本集团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）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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低层次输入值，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，本集团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。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、库存商品等。

（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。对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货采用个别计价法确定发出货物的成本。

（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

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。公司库存商品（整机）按单个存货项目计提存货跌价准备，其他存货按照存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（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，并按照本集团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。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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集团持股比例下降、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集团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。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）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附注五、20。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、20。

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。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本集团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。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本集团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，本集团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（%）
房屋建筑	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
经营租赁设备	经营租赁设备	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附注五、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本集团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。

（6）大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本集团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附注五、20。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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。

18、无形资产

本集团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集团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附注五、20。

19、研究开发支出

本集团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。

本集团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。

20、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

21、长期待摊费用

本集团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。

22、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

本集团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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（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。本集团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，本集团将上述第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

本集团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：本集团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；本集团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

本集团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。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（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。本集团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。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本集团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

本集团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；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，本集团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，按照本集团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，在授予日以本集团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，

按照本集团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。

本集团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，除非本集团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），本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

（1）一般原则

本集团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，本集团在合同开始日，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，本集团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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

①本集团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本集团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本集团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本集团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。

本集团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（参见附注五、10（6））。本集团拥有的、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。本集团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

本集团工程机械及配件收入确认的具体方法如下：

将工程机械或配件交付客户且客户签收确认时，客户取得工程机械及配件的控制权，本集团确认收入。

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限。本集团按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

26、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集团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，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、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，本集团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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同履约成本确认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。

合同取得成本采用不超过一年或一个正常营业周期在发生时计入当期损益。

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，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团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。

27、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，是指本集团取得的、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，冲减相关资产的账面价值，或者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。本集团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。

28、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。

本集团根据资产、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，本集团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，本集团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，本集团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。

29、经营租赁与融资租赁

本集团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。

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

30、安全生产费用

本集团根据有关规定，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。

31、回购股份

本集团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、转让或注销本集团股份时，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。

32、限制性股票

股权激励计划中，本集团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，则本集团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，本集团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。

33、资产证券化业务

本集团将融资租赁债权资产证券化（融资租赁债权即“信托财产”），一般将这些资产出售给特定目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益 （保留权益）的形式保留。保留权益在本集团的资产负债表内以公允价值入账。证券化的利得或损失取决于所转移金融资产的账面价值，并在终止确认的金融资产与保留权益之间按它们于转让当日的相关公允价值进行分配。证券化的利得或损失记入当期损益。

在应用证券化金融资产的政策时，本集团已考虑转移至另一实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

①当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团将终止确认该金融资产；

②当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团将继续确认该金融资产；

③如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团将考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团将终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

34、重大会计判断和估计

本集团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

本集团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。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，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。

本集团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

本集团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，本集团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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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

本集团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。

35、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团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。在满足一定条件时，本集团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。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本集团已向客户转让商品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列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2020 年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团 2020 年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020 年 1 月 1 日）
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与基建建设、部分制造与安装业务及提供劳务相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、长期应收款计入合同资产和其他非流动资产；将与基建建设、部分制造与安装业务相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债。	其他应收款	-14,921,916.67
	存货	14,921,916.67
	合同负债	200,594,059.91
	预收款项	-223,334,083.98
	其他流动负债	22,740,024.07

（2）重要会计估计变更

本期未发生重要会计估计变更

（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	5,434,819,395.96	5,434,819,395.96	--

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
交易性金融资产	50,130,000.00	50,130,000.00	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--	--
衍生金融资产	--	--	--
应收票据	65,245,334.71	65,245,334.71	--
应收账款	3,953,280,188.90	3,953,280,188.90	--
应收款项融资	278,662,206.94	278,662,206.94	--
预付款项	153,779,087.59	153,779,087.59	--
其他应收款	404,421,803.26	389,499,886.59	-14,921,916.67
其中：应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
存货	5,559,807,767.54	5,574,729,684.21	14,921,916.67
合同资产	--	--	--
持有待售资产	--	--	--
一年内到期的非流动资产	4,346,961,011.35	4,346,961,011.35	--
其他流动资产	772,637,110.80	772,637,110.80	--
流动资产合计	**21,019,743,907.05**	**21,019,743,907.05**	--
非流动资产：			
债权投资	150,500.00	150,500.00	--
可供出售金融资产	--	--	--
其他债权投资	--	--	--
持有至到期投资	--	--	--
长期应收款	3,434,307,360.90	3,434,307,360.90	--
设定受益计划净资产	--	--	--
长期股权投资	590,022,684.58	590,022,684.58	--
其他权益工具投资	--	--	--
其他非流动金融资产	--	--	--
投资性房地产	125,342,920.94	125,342,920.94	--
固定资产	2,880,282,089.91	2,880,282,089.91	--
在建工程	120,562,008.55	120,562,008.55	--
生产性生物资产	--	--	--
油气资产	--	--	--
无形资产	789,978,822.40	789,978,822.40	--
开发支出	41,176,217.48	41,176,217.48	--
商誉	52,893,805.35	52,893,805.35	--
长期待摊费用	41,114,704.46	41,114,704.46	--
递延所得税资产	534,592,882.26	534,592,882.26	--
其他非流动资产	231,199,370.90	231,199,370.90	--
非流动资产合计	8,841,623,367.73	8,841,623,367.73	--
资产总计	**29,861,367,274.78**	**29,861,367,274.78**	**--**

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动负债：			
短期借款	5,020,619,480.10	5,020,619,480.10	--
交易性金融负债	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--	--
衍生金融负债	607,500.00	607,500.00	--
应付票据	1,687,326,620.21	1,687,326,620.21	--
应付账款	3,756,184,767.54	3,756,184,767.54	--
预收款项	223,334,083.98	--	-223,334,083.98
合同负债	--	200,594,059.91	200,594,059.91
应付职工薪酬	234,941,121.27	234,941,121.27	--
应交税费	90,467,223.79	90,467,223.79	--
其他应付款	1,718,613,950.94	1,718,613,950.94	--
其中：应付利息	--	--	--
应付股利	2,665,450.00	2,665,450.00	--
持有待售负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	1,540,400,346.15	1,540,400,346.15	--
其他流动负债	5,181,023.05	27,921,047.12	22,740,024.07
流动负债合计	**14,277,676,117.03**	**14,277,676,117.03**	--
非流动负债：			
长期借款	3,621,720,517.31	3,621,720,517.31	--
应付债券	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
长期应付款	91,572,068.34	91,572,068.34	--
长期应付职工薪酬	100,418,982.37	100,418,982.37	--
预计负债	666,829,946.98	666,829,946.98	--
递延收益	268,315,285.30	268,315,285.30	--
递延所得税负债	4,311,590.73	4,311,590.73	--
其他非流动负债	--	--	--
非流动负债合计	4,753,168,391.03	4,753,168,391.03	--
负债合计	**19,030,844,508.06**	**19,030,844,508.06**	--
股东权益：			
股本	1,475,921,376.00	1,475,921,376.00	--
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
资本公积	3,128,033,747.01	3,128,033,747.01	--
减：库存股	44,800,383.61	44,800,383.61	--
其他综合收益	-115,777,987.85	-115,777,987.85	--

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
专项储备	14,053,603.53	14,053,603.53	--
盈余公积	798,361,132.97	798,361,132.97	--
未分配利润	5,094,985,854.19	5,094,985,854.19	--
归属于母公司所有者权益合计	10,350,777,342.24	10,350,777,342.24	--
少数股东权益	479,745,424.48	479,745,424.48	--
股东权益合计	10,830,522,766.72	10,830,522,766.72	--
负债和股东权益总计	**29,861,367,274.78**	**29,861,367,274.78**	--

母公司资产负债表

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	4,314,155,856.00	4,314,155,856.00	
交易性金融资产	--	--	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--	
衍生金融资产	--	--	
应收票据	411,600.00	411,600.00	
应收账款	1,929,580,234.18	1,929,580,234.18	
应收款项融资	147,671,795.94	147,671,795.94	
预付款项	46,313,518.79	46,313,518.79	
其他应收款	2,068,248,220.32	2,059,961,852.05	-8,286,368.27
其中：应收利息	--	--	
应收股利	--	--	
存货	1,731,649,015.59	1,739,935,383.86	8,286,368.27
合同资产	--	--	
持有待售资产	--	--	
一年内到期的非流动资产	--	--	
其他流动资产	61,821,647.66	61,821,647.66	
流动资产合计	**10,299,851,888.48**	**10,299,851,888.48**	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	--	--	
其他债权投资	--	--	
持有至到期投资	--	--	
长期应收款	--	--	
设定受益计划净资产	--	--	
长期股权投资	7,000,054,680.17	7,000,054,680.17	
其他权益工具投资	--	--	
其他非流动金融资产	--	--	
投资性房地产	184,499,544.10	184,499,544.10	
固定资产	617,549,493.16	617,549,493.16	
在建工程	18,583,482.40	18,583,482.40	

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
生产性生物资产	--	--	
油气资产	--	--	
无形资产	220,872,076.74	220,872,076.74	
开发支出	14,791,253.79	14,791,253.79	
商誉	--	--	
长期待摊费用	30,324,818.17	30,324,818.17	
递延所得税资产	166,996,865.48	166,996,865.48	
其他非流动资产	--	--	
非流动资产合计	8,253,672,214.01	8,253,672,214.01	
资产总计	**18,553,524,102.49**	**18,553,524,102.49**	
流动负债:			
短期借款	1,023,289,469.43	1,023,289,469.43	
交易性金融负债	--	--	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--	
衍生金融负债	607,500.00	607,500.00	--
应付票据	1,359,027,122.91	1,359,027,122.91	--
应付账款	1,580,015,247.36	1,580,015,247.36	--
预收款项	92,507,826.08	--	-92,507,826.08
合同负债	--	81,865,332.81	81,865,332.81
应付职工薪酬	102,930,857.10	102,930,857.10	--
应交税费	1,027,141.94	1,027,141.94	--
其他应付款	2,314,522,878.38	2,314,522,878.38	--
其中：应付利息	--	--	--
应付股利	1,692,450.00	1,692,450.00	--
持有待售负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	430,917,638.98	430,917,638.98	--
其他流动负债	3,268,147.27	13,910,640.54	10,642,493.27
流动负债合计	**6,908,113,829.45**	**6,908,113,829.45**	--
非流动负债:			--
长期借款	2,145,000,000.00	2,145,000,000.00	--
应付债券	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
长期应付款	41,434,627.00	41,434,627.00	--
长期应付职工薪酬	81,823,490.78	81,823,490.78	--
预计负债	135,304,431.96	135,304,431.96	--
递延收益	186,676,626.49	186,676,626.49	--
递延所得税负债	699,540.45	699,540.45	--
其他非流动负债	--	--	--
非流动负债合计	2,590,938,716.68	2,590,938,716.68	--
负债合计	**9,499,052,546.13**	**9,499,052,546.13**	--

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
股东权益:			
股本	1,475,921,376.00	1,475,921,376.00	--
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
资本公积	3,238,260,379.74	3,238,260,379.74	--
减：库存股	44,800,383.61	44,800,383.61	--
其他综合收益	-24,249,075.00	-24,249,075.00	--
专项储备	--	--	--
盈余公积	732,221,474.00	732,221,474.00	--
未分配利润	3,677,117,785.23	3,677,117,785.23	--
归属于母公司所有者权益合计	9,054,471,556.36	9,054,471,556.36	--
少数股东权益	--	--	--
股东权益合计	9,054,471,556.36	9,054,471,556.36	--
负债和股东权益总计	**18,553,524,102.49**	**18,553,524,102.49**	--

六、税项

1、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子公司，境外子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、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	15
柳工机械股份有限公司职业培训学校	20
其余境内子公司	25
其他境外子公司	按当地要求

2、税收优惠及批文

根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号和 2015 年第 14 号规定：企业符合《西部地区鼓励类产业目录》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照 15%税率缴纳，股份公司（母公司）(高新技术企业，证书号：GR201745000260)暂按 15%的税率预缴企业所得税。

本公司的子公司江苏柳工机械有限公司（证书号：GR201732001979），安徽柳工起重机有限公司（证书号：GR201734001471）、柳工无锡路面机械有限公司（证书号：GR201832006152）、柳工常州机械有限公司（证书号：GF201832002406）、上海金泰工程机械有限公司（证书号：GR201731000723）经认定为高新技术企业，按照《企业所得税法》可享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。

柳工机械股份有限公司职业培训学校符合《企业所得税法》所称的小型微利企业按 20%税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31
库存现金	81,403.97	144,871.66
银行存款	4,661,279,306.83	5,238,495,437.85
其他货币资金	333,384,904.02	196,179,086.45
合计	**4,994,745,614.82**	**5,434,819,395.96**
其中：存放在境外的款项总额	566,185,974.08	600,466,487.56

注：

其他货币资金为承兑汇票保证金及信用证保证金，详见附注七、64。

货币资金外币项目详见附注七、65。

2、交易性金融资产

项　目	2020.6.30	2019.12.31
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	130,116,222.22	50,130,000.00
其中：理财产品	130,116,222.22	50,130,000.00
合　计	**130,116,222.22**	**50,130,000.00**

3、应收票据

票据种类	2020.6.30			2019.12.31		
	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	60,644,642.56	1,308,817.51	59,335,825.05	66,705,120.44	1,459,785.73	65,245,334.71
合　计	**60,644,642.56**	**1,308,817.51**	**59,335,825.05**	**66,705,120.44**	**1,459,785.73**	**65,245,334.71**

（1）期末本集团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
商业承兑票据	--	10,504,952.81

（1）按坏账计提方法分类

类别	2020.6.30					2019.12.31				
	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中:										
商业承兑汇票										
银行承兑汇票	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	60,644,642.56	100.00	1,308,817.51	2.16	59,335,825.05	66,705,120.44	100.00	1,459,785.73	2.19	65,245,334.71
其中:										
商业承兑汇票	60,644,642.56	100.00	1,308,817.51	2.16	59,335,825.05	66,705,120.44	100.00	1,459,785.73	2.19	65,245,334.71
银行承兑汇票	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	**60,644,642.56**	**100.00**	**1,308,817.51**	**2.16**	**59,335,825.05**	**66,705,120.44**	**100.00**	**1,459,785.73**	**2.19**	**65,245,334.71**

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票

名 称	2020.6.30		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	60,644,642.56	1,308,817.51	2.16

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	1,459,785.73
本期计提	--
本期转回	150,968.22
本期转销	--
其他	--
2020.6.30	**1,308,817.51**

（3）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	300,000.00
合计	**300,000.00**

4、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	2020.6.30
1 年以内	4,867,085,962.48
1 至 2 年	441,312,425.60
2 至 3 年	167,096,249.63
3 至 4 年	124,316,654.69
4 至 5 年	116,240,545.39
5 年以上	276,997,751.14
小 计	**5,993,049,588.93**
减：坏账准备	656,073,035.84
合 计	**5,336,976,553.09**

（2）按坏账计提方法分类披露

类 别	2020.6.30 账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	账面价值	2019.12.31 账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	718,689,714.73	11.99	462,719,914.43	64.38	255,969,800.30	691,983,286.38	15.24	441,021,992.14	63.73	250,961,294.24
按组合计提坏账准备	5,274,359,874.20	88.01	193,353,121.41	3.67	5,081,006,752.79	3,849,925,493.84	84.76	147,606,599.18	3.83	3,702,318,894.66
其中:										
应收客户组合	5,274,359,874.20	88.01	193,353,121.41	3.67	5,081,006,752.79	3,849,925,493.84	84.76	147,606,599.18	3.83	3,702,318,894.66
合计	**5,993,049,588.93**	**100.00**	**656,073,035.84**	**10.95**	**5,336,976,553.09**	**4,541,908,780.22**	**100.00**	**588,628,591.32**	**12.96**	**3,953,280,188.90**

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：应收客户组合

	2020.6.30 应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	4,733,276,488.20	94,669,983.22	2.00
1 至 2 年	358,931,524.51	40,437,380.66	11.27
2 至 3 年	108,898,780.17	17,332,068.38	15.92
3 至 4 年	37,434,953.77	11,607,184.65	31.01
4 至 5 年	14,916,222.26	8,404,599.21	56.35
5 年以上	20,901,905.29	20,901,905.29	100.00
合 计	**5,274,359,874.20**	**193,353,121.41**	**3.67**

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	588,628,591.32
本期计提	70,436,080.24
本期转回	--
本期核销	7,862,278.58
其他（主要是汇率变动）	4,870,642.86
2020.6.30	**656,073,035.84**

（4）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 781,834,044.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例 13.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 25,771,479.95 元。

5、应收款项融资

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应收票据	365,388,222.12	278,662,206.94
小 计	**365,388,222.12**	**278,662,206.94**
减：其他综合收益-公允价值变动	--	--
期末公允价值	**365,388,222.12**	**278,662,206.94**

本集团视其日常资金管理的需要将大部分银行承兑汇票进行背书，故将该公司的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。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 6 月 30 日，本集团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。

期末本集团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	1,840,936,334.24	--

6、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账 龄	2020.6.30		2019.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	200,703,709.23	98.01	148,515,981.76	96.58
1 至 2 年	2,778,996.48	1.36	3,479,302.66	2.26
2 至 3 年	166,176.47	0.08	1,203,024.60	0.78
3 年以上	1,136,757.50	0.55	580,778.57	0.38
合 计	**204,785,639.68**	**100.00**	**153,779,087.59**	**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 86,979,264.09 元，占预付款项期末余额合计数的比例 42.47%。

7、其他应收款

项　目	2020.6.30	2019.12.31
其他应收款	423,066,468.23	404,421,803.26

（1）按账龄披露

账 龄	2020.6.30
1 年以内	410,176,924.96
1 至 2 年	58,186,213.38
2 至 3 年	19,048,668.47
3 至 4 年	9,700,085.23
4 至 5 年	3,339,667.84
5 年以上	5,889,041.85
小 计	**506,340,601.73**
减：坏账准备	83,274,133.50
合　计	**423,066,468.23**

（2）按款项性质披露

款项性质	2020.6.30 账面余额	2019.12.31 账面余额
往来款	158,051,755.41	125,062,411.24
保证金	200,288,888.89	198,659,408.13
备用金	21,712,693.10	17,050,679.54
代收代付款	75,325,818.43	71,815,092.77
其他	50,961,445.90	74,361,833.79
合　计	**506,340,601.73**	**486,949,425.47**

（3）按坏账计提方法分类披露

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	82,655,837.23	64,980,025.55	17,675,811.68	88,256,545.35	57,943,763.55	30,312,781.80
按组合计提坏账准备	423,684,764.50	18,294,107.95	405,390,656.55	398,692,880.12	24,583,858.66	374,109,021.46
其中：						
应收其他往来款项	423,684,764.50	18,294,107.95	405,390,656.55	398,692,880.12	24,583,858.66	374,109,021.46
合 计	**506,340,601.73**	**83,274,133.50**	**423,066,468.23**	**486,949,425.47**	**82,527,622.21**	**404,421,803.26**

（4）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				
客户组合	423,684,764.50	4.32	18,294,107.95	405,390,656.55
合计	**423,684,764.50**	**4.32**	**18,294,107.95**	**405,390,656.55**

期末，本集团不存在处于第二阶段其他应收款

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	82,655,837.23	78.62	64,980,025.55	17,675,811.68
合 计	**82,655,837.23**	**78.62**	**64,980,025.55**	**17,675,811.68**

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年12月31日余额	24,583,858.66	--	57,943,763.55	82,527,622.21
本期计提	--	--	11,965,525.38	11,965,525.38
本期转回	6,191,422.22	--	--	6,191,422.22
本期核销	--	--	4,929,263.38	4,929,263.38
其他（主要是汇率变动）	-98,328.49	--	--	-98,328.49
2020 年 6 月 30 日余额	18,294,107.95	--	64,980,025.55	83,274,133.50

（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
公司一	保证金	136,501,850.15	两年以内	26.96	5,195,399.89
公司二	保证金	8,464,974.92	一年以内	1.67	211,624.37
公司三	保证金	6,608,091.65	一年以内	1.31	4,822,005.65
公司四	垫付款	6,047,140.00	一年以内	1.19	151,178.50
公司五	保证金	4,459,850.55	一年以内	0.88	2,459,850.55
合 计	——	**162,081,907.27**	——	**32.01**	**12,840,058.96**

8、存货

（1）存货分类

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	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	账面价值
原材料	833,968,964.44	66,152,465.99	767,816,498.45	753,492,719.93	69,000,230.28	684,492,489.65
在产品	1,531,908,813.88	62,158,174.14	1,469,750,639.74	1,312,240,446.98	59,661,734.54	1,252,578,712.44
库存商品	4,243,203,941.86	145,996,576.55	4,097,207,365.31	3,777,404,062.52	155,429,744.49	3,621,974,318.03
合同履约成本	46,865,785.46	-	46,865,785.46	--	--	--
委托加工物资	818,278.16	-	818,278.16	762,247.42	--	762,247.42
合计	**6,656,765,783.80**	**274,307,216.68**	**6,382,458,567.12**	**5,843,899,476.85**	**284,091,709.31**	**5,559,807,767.54**

（2）存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	69,000,230.28	1,587,039.60	--	4,434,803.89	--	66,152,465.99
在产品	59,661,734.54	11,617,217.81	--	9,120,778.21	--	62,158,174.14
库存商品	155,429,744.49	19,369,770.33	--	28,802,938.27	--	145,996,576.55
合 计	**284,091,709.31**	**32,574,027.74**	**--**	**42,358,520.37**	**--**	**274,307,216.68**

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的原因
原材料	成本高于可变现净值的差额计提	对外出售或生产耗用
在产品	成本高于可变现净值的差额计提	对外出售或生产耗用
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提	对外出售

9、一年内到期的非流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
一年内到期的长期应收款	5,573,797,677.57	4,346,961,011.35

10、其他流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
待抵扣进项税额	885,025,251.19	772,637,110.80
其他	1,836,676.23	--
合 计	**886,861,927.42**	**772,637,110.80**

11、债权投资

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	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
资产支持证券-次级	25,000,000.00	--	25,000,000.00	--	--	--
小 计	**25,150,500.00**	**--**	**25,150,500.00**	**150,500.00**	**--**	**150,500.00**
减：一年内到期的债权投资	--	--	--	--	--	--
合 计	**25,150,500.00**	**--**	**25,150,500.00**	**150,500.00**	**--**	**150,500.00**

重要的债权投资：

债权项目	2020.6.30				2019.12.31			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
资产支持证券-次级	100.00	0%	0%	2022/5/26	--	--	--	--
合 计	**100.00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

12、长期应收款

（1）长期应收款按性质披露

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	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	9,758,428,795.34	479,467,413.19	9,278,961,382.15	8,262,592,668.58	481,324,296.33	7,781,268,372.25
其中：未实现融资收益	1,768,509,259.38	--	1,768,509,259.38	1,544,048,077.67	--	1,544,048,077.67
减：一年内到期的长期应收款	5,753,566,695.06	179,769,017.49	5,573,797,677.57	4,531,693,701.90	184,732,690.55	4,346,961,011.35
合计	**4,004,862,100.28**	**299,698,395.70**	**3,705,163,704.58**	**3,730,898,966.68**	**296,591,605.78**	**3,434,307,360.90**

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	296,591,605.78
本期计提	52,576,068.35
本期收回或转回	--
本期核销	49,469,278.43
2020.6.30	**299,698,395.70**

2020 年 1-6 月坏账准备情况：

类别	2019.12.31 账面余额	本期变动	2020.6.30 账面余额
按单项计提的坏账准备	359,910,705.51	-31,853,070.87	328,057,634.64
按组合计提的坏账准备	121,413,590.82	29,996,187.73	151,409,778.55
小计	**481,324,296.33**	**-1,856,883.14**	**479,467,413.19**
减：一年内到期部分	184,732,690.55	-4,963,673.06	179,769,017.49
合计	**296,591,605.78**	**3,106,789.92**	**299,698,395.70**

说明：长期应收款抵押受限情况详见附注七、64

13、长期股权投资

被投资单位	2019.12.31 账面价值	本期增减变动								2020.6.30 账面价值	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公司	323,636,037.44	--	--	51,199,756.09	--	434,602.46	13,000,000.00	--	--	362,270,395.99	--
广西威翔机械有限公司	25,165,553.09	--	--	3,972,542.09	--	--	--	--	--	29,138,095.18	--
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	57,806,941.89	--	--	2,220,645.39	--	--	--	--	--	60,027,587.28	3,735,282.02
小计	**406,608,532.42**	--	--	**57,392,943.57**	--	**434,602.46**	**13,000,000.00**	--	--	**451,436,078.45**	**3,735,282.02**
②联营企业											
柳州采埃孚机械有限公司	159,149,089.72	--	--	14,654,886.21	--	--	15,486,010.47	--	--	158,317,965.46	--
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）	20,000,904.82	--	--	--	--	--	--	--	--	20,000,904.82	--
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	--	7,600,000.00	--	--	--	--	--	--	--	7,600,000.00	--
陕西瑞远柳工械机有限责任公司	3,652,754.29	--	--	-1,951,767.64	--	--	--	--	--	1,700,986.65	--

被投资单位	2019.12.31 账面价值	本期增减变动								2020.6.30 账面价值	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		
河南柳工叉车销售有限公司	363,384.24	--	--	26,006.82	--	--	--	--	--	389,391.06	--
青岛柳工叉车销售有限公司	101,109.62	97,500.00	--	-15,727.49	--	--	--	--	--	182,882.13	--
无锡柳工叉车销售有限公司	120,513.47	--	--	-120,513.47	--	--	--	--	--	-	--
济南柳工叉车销售有限公司	--	95,000.00	--	-31,514.69	--	--	--	--	--	63,485.31	--
小计	**183,414,152.16**	**7,792,500.00**	**--**	**12,561,369.74**	**--**	**--**	**15,486,010.47**	**--**	**--**	188,282,011.43	**--**
合计	**590,022,684.58**	**7,792,500.00**	**--**	**69,954,313.31**	**--**	**434,602.46**	**28,486,010.47**	**--**	**--**	**639,718,089.88**	**3,735,282.02**

14、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

项　目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2019.12.31	159,371,115.76	35,989,242.36	195,360,358.12
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.2020.6.30	159,371,115.76	35,989,242.36	195,360,358.12
二、累计折旧和累计摊销			-
1.2019.12.31	60,830,608.65	9,186,828.53	70,017,437.18
2.本期增加金额	2,124,948.38	440,715.09	2,565,663.47
（1）计提或摊销	2,124,948.38	440,715.09	2,565,663.47
3.本期减少金额	--	--	--
4.2020.6.30	62,955,557.03	9,627,543.62	72,583,100.65
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2020.6.30 账面价值	**96,415,558.73**	**26,361,698.74**	**122,777,257.47**
2.2019.12.31 账面价值	**98,540,507.11**	**26,802,413.83**	**125,342,920.94**

（2）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	29,049,999.99	权证尚在办理中

15、固定资产

项　目	2020.6.30	2019.12.31
固定资产	3,048,911,239.05	2,878,926,854.61
固定资产清理	731,728.49	1,355,235.30
合　计	**3 049,642,967.54**	**2,880,282,089.91**

（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	经营租赁设备	合　计
一、账面原值:							
1.2019.12.31	2,579,745,322.37	2,032,980,058.90	111,164,511.91	181,825,793.81	272,153,120.87	109,032,625.07	5,286,901,432.93
2.本期增加金额	21,998,256.06	61,410,089.62	15,385,293.20	10,807,376.51	7,523,074.85	375,315,206.54	492,439,296.78
（1）购置	--	12,988,955.11	7,322,540.56	5,416,579.68	1,602,248.80	20,530,068.67	47,860,392.82
（2）在建工程转入	4,053,045.28	48,421,134.51	3,526,427.21	2,489,022.95	3,362,902.00	6,285,379.58	68,137,911.53
（3）企业合并增加	--	--	4,536,325.43	2,901,773.88	2,557,924.05	331,506,037.77	341,502,061.13
（4）其他	17, 945,210.78	--	--	--	--	16,993,720.52	34,938,931.30
3.本期减少金额	2,070,329.51	33,697,942.32	1,114,993.35	4,223,295.31	903,270.73	24,861,501.93	66,871,333.15
（1）处置或报废	2,070,329.51	28,762,524.81	665,108.01	2,744,896.31	717,914.54	24,861,501.93	59,822,275.11
（2）其他减少	--	4,935,417.51	449,885.34	1,478,399.00	185,356.19	--	7,049,058.04
4.2020.6.30	2,599,673,248.92	2,060,692,206.20	125,434,811.76	188,409,875.01	278,772,924.99	459,486,329.68	5,712,469,396.56
二、累计折旧							
1.2019.12.31	764,940,337.16	1,252,358,034.62	73,376,736.11	126,741,347.81	171,026,397.60	18,619,580.00	2,407,062,433.30
2.本期增加金额	40,746,170.41	67,543,877.39	6,653,307.56	11,500,966.83	5,721,548.08	155,113,058.94	287,278,929.21
（1）计提	40,746,170.41	67,543,877.39	4,023,442.79	9,598,377.51	3,935,491.29	15,840,171.21	141,687,530.60
（2）企业合并增加	--	--	2,629,864.77	1,902,589.32	1,786,056.79	139,272,887.73	145,591,398.61
（3）其他增加	--	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	2,832,894.99	18,883,977.92	730,929.29	1,967,135.88	806,994.64	7,004,390.75	32,226,323.47
（1）处置或报废	1,015,405.58	16,661,795.61	494,385.60	1,897,092.88	661,212.53	7,004,390.75	27,734,282.95
（2）其他减少	1,817,489.41	2,222,182.31	236,543.69	70,043.00	145,782.11	--	4,492,040.52
4.2020.6.30	802,853,612.58	1,300,974,936.20	79,299,114.38	136,275,178.76	175,940,951.04	166,728,585.69	2,662,072,378.65
三、减值准备							

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	经营租赁设备	合　计
1.2019.12.31	885,758.65	26,386.37	--	--	--	--	912,145.02
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	530,973.45	530,973.45
（1）计提	--	--	--	--	--	530,973.45	530,973.45
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--
4.2020.6.30	885,758.65	26,386.37	--	--	--	530,973.45	1,443,118.47
四、账面价值							
1.2020.6.30 账面价值	**1,795,933,877.69**	**759,647,885.74**	**46,135,697.38**	**52,134,696.25**	**102,831,973.95**	**292,227,108.04**	**3,048,911,239.05**
2.2019.12.31 账面价值	**1,813,919,226.56**	**780,595,637.91**	**37,787,775.80**	**55,084,446.00**	**101,126,723.27**	**90,413,045.07**	**2,878,926,854.61**

注 ：

抵押固定资产情况详见附注七、64

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
房屋及建筑物	7,425,641.20	5,379,481.60	--	2,046,159.60
机器设备	51,257,576.81	35,975,270.09	--	15,282,306.71
运输设备	1,383,999.27	1,269,215.95	--	114,783.32
办公设备	2,498,312.40	2,296,624.90	--	201,687.50
其他设备	2,192,260.90	2,126,201.30	--	66,059.60
合计	**64,757,790.58**	**47,046,793.84**	--	**17,710,996.73**

③通过经营租赁租出的固定资产

项　目	账面价值
房屋及建筑物	9,274,610.80
经营租赁设备	292,227,108.04
合　计	**301,501,718.84**

④未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房、办公楼、食堂、员工宿舍等房屋建筑物	220,697,651.12	手续办理中

(2) 固定资产清理

项　目	2020.6.30	2019.12.31	转入清理的原因
机械设备等	731,728.49	1,355,235.30	清理过程中

16、在建工程

项　目	2020.6.30			2019.12.31		
	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	113,243,251.43	--	113,243,251.43	120,562,008.55	--	120,562,008.55
合计	**113,243,251.43**	**--**	**113,243,251.43**	**120,562,008.55**	**--**	**120,562,008.55**

(1) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2019.12.31	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%	2020.06.30
项目1	12,442,552.68	559,896.40	--	--	--	--	--	13,002,449.08
项目2	10,492,251.83	3,894,324.97	--	--	--	--	--	14,386,576.80
项目3	2,306,603.77	9,263,777.36	--	--	--	--	--	11,570,381.13
合计	**25,241,408.28**	**13,717,998.73**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**38,959,407.01**

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	13,000,000.00	100%	96%	自筹

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2	19,500,000.00	74%	95%	自筹
项目3	23,987,842.00	48%	48%	自筹
合计	**56,487,842.00**	--	--	--

17、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1、2019.12.31	844,414,524.47	115,891,058.91	15,570,779.35	212,163,345.15	1,188,039,707.88
2、本期增加金额	196,199,370.90	8,497,947.93	--	9,269,674.97	213,966,993.80
（1）购置	196,199,370.90	8,254,971.02	--	555,542.51	205,009,884.43
（2）内部研发	--	--	--	8,714,132.46	8,714,132.46
（3）企业合并增加	--	242,976.91	--	--	242,976.91
（4）其他	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	1,232,863.64	473,061.65	--	12,144,302.37	13,850,227.66
（1）出售、报废处置	--	--	--	5,902,369.44	5,902,369.44
（2）其他	1,232,863.64	473,061.65	--	6,241,932.93	7,947,858.22
4、2020.6.30	1,039,381,031.73	123,915,945.19	15,570,779.35	209,288,717.75	1,388,156,474.02
二、累计折旧					
1、2019.12.31	193,178,193.38	62,828,384.21	3,378,752.25	138,675,555.64	398,060,885.48
2、本期增加金额	10,637,910.53	6,214,153.27	273,404.27	10,932,332.05	28,057,800.12
（1）计提	10,637,910.53	6,171,375.01	273,404.27	10,932,332.05	28,015,021.86
（2）企业合并增加	--	42,778.26	--	--	42,778.26
（3）其他					-
3、本期减少金额	466,127.37	402,785.43	--	9,487,069.34	10,355,982.14
（1）出售、报废处置	--	--	--	5,072,115.22	5,072,115.22
（2）其他	466,127.37	402,785.43		4,414,954.12	5,283,866.92
4、2020.6.30	203,349,976.54	68,639,752.05	3,652,156.52	140,120,818.35	415,762,703.46
三、减值准备					
四、账面价值					
1、2020.6.30 账面价值	**836,031,055.19**	**55,276,193.14**	**11,918,622.83**	**69,167,899.40**	**972,393,770.56**
2、2019.12.31 账面价值	**651,236,331.09**	**53,062,674.70**	**12,192,027.10**	**73,487,789.51**	**789,978,822.40**

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 0.9%。

抵押无形资产情况详见附注七、64

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司土地	4,540,550.00	土地规划调整

18、开发支出

项 目	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.6.30
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
产品研发支出	41,176,217.48	7,939,852.06	--	8,714,132.46	--	40,401,937.08

19、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
		企业合并形成	处置	
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
上海金泰工程机械有限公司	48,599,407.90	--	--	48,599,407.90
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	**57,523,134.85**	--	--	**57,523,134.85**

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.6.30
		计提	其他	处置	其他	
柳工（常州）矿山机械有限公司	4,629,329.50	--	--	--	--	4,629,329.50

20、长期待摊费用

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.6.30
			本期摊销	其他减少	
资产改良	38,891,335.20	-	4,364,176.20	42,178.57	34,484,980.43
其他	2,223,369.26	267,952.11	370,422.56	75,851.99	2,045,046.82
合计	**41,114,704.46**	**267,952.11**	**4,734,598.76**	**118,030.56**	**36,530,027.25**

21、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	2020.6.30		2019.12.31	
	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	1,069,195,520.45	203,782,393.79	1,043,557,999.42	203,838,033.42
预提费用	960,929,836.74	146,928,004.44	668,760,449.81	101,926,726.16
应付职工薪酬	192,002,509.93	29,545,187.70	237,783,904.80	36,516,352.50
递延收益	166,795,901.68	25,043,079.02	203,152,351.49	30,472,852.72
无形资产	2,397,564.20	599,391.05	2,748,330.76	687,082.69
可抵扣/未弥补亏损	114,801,524.81	24,078,194.45	118,680,213.38	26,487,834.87
预计负债	839,555,393.30	126,513,319.19	689,889,227.36	103,699,262.21
其他权益工具投资减值	13,829,500.00	2,074,425.00	13,829,500.00	2,074,425.00
因抵消未实现内部利润产生的暂时性差异等其他	272,040,237.25	40,215,068.46	231,915,348.34	28,890,312.69
小计	**3,631,547,988.36**	**598,779,063.10**	**3,210,317,325.36**	**534,592,882.26**
递延所得税负债:				
合并收购子公司资产评估增值	14,498,509.07	3,302,898.35	16,333,982.00	4,311,590.73
其他	39,451.33	5,917.70	--	--
小　计	**14,537,960.40**	**3,308,816.05**	**16,333,982.00**	**4,311,590.73**

（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	2020.6.30	2019.12.31
可抵扣暂时性差异	589,364,465.41	290,800,484.03
可抵扣亏损	1,103,243,770.56	1,010,721,238.59
合　计	**1,692,608,235.97**	**1,301,521,722.62**

（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	2020.6.30	2019.12.31	备注
2020 年	28,742,007.48	28,742,007.48	
2021 年	14,059,162.79	14,555,011.69	
2022 年	12,200,186.33	13,493,949.58	
2023 年	134,743,806.79	126,322,170.01	
2024-2031 年	718,929,415.04	646,032,618.88	
2032 年以上	194,569,192.13	181,575,480.95	
合　计	**1,103,243,770.56**	**1,010,721,238.59**	

22、其他非流动资产

项　目	2020.6.30	2019.12.31
预付土地款	35,000,000.00	231,199,370.90

23、短期借款

项　目	2020.6.30	2019.12.31
保证借款	2,900,792,526.96	2,914,045,939.27
信用借款	1,430,633,134.67	1,023,289,469.43
保理借款	250,165,477.72	--
未到期票据贴现	1,193,000,000.00	1,083,284,071.40
合　计	**5,774,591,139.35**	**5,020,619,480.10**

注：年末担保借款均系子公司借款，由本集团向银行提供担保。

24、衍生金融负债

项　目	2020.6.30	2019.12.31
远期外汇合约	--	607,500.00

25、应付票据

种　类	2020.6.30	2019.12.31
银行承兑汇票	2,805,692,396.82	1,680,190,427.59
商业承兑汇票	5,034,322.47	7,136,192.62
合　计	**2,810,726,719.29**	**1,687,326,620.21**

26、应付账款

项　目	2020.6.30	2019.12.31
货款	4,972,967,266.50	3,697,638,264.17
工程设备款	60,198,575.97	58,546,503.37
合　计	**5,033,165,842.47**	3,756,184,767.54

其中，账龄超过一年的重要应付账款

项　目	期末数	未偿还或未结转的原因
公司一	9,300,000.00	分批次付款，未到合同约定的付款时间
公司二	10,673,030.00	分批次付款，未到合同约定的付款时间
合　计	**19,973,030.00**	/

27、预收款项

项　目	2020.6.30	2019.12.31

项　目	2020.6.30	2019.12.31
货款	--	223,334,083.98

28、合同负债

项　目	2020.6.30	2019.12.31
货款	370,537,385.54	--

29、应付职工薪酬

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	224,045,322.68	813,408,670.68	835,283,218.60	202,170,774.76
离职后福利-设定提存计划	7,040,435.93	39,715,108.31	42,327,483.53	4,428,060.71
辞退福利	3,651,861.97	5,760,219.68	5,439,982.15	3,972,099.50
一年内到期的其他福利	203,500.69	--	174,750.70	28,749.99
合计	**234,941,121.27**	**858,883,998.67**	**883,225,434.98**	**210,599,684.96**

（1）短期薪酬

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	188,171,533.14	682,851,405.53	727,307,151.32	143,715,787.35
职工福利费	28,046,436.40	49,806,951.87	33,248,448.94	44,604,939.33
社会保险费	3,034,613.40	35,100,066.19	33,374,488.40	4,760,191.19
其中：1．医疗保险费	3,019,493.08	32,259,312.26	30,713,290.08	4,565,515.26
2．工伤保险费	8,735.87	1,817,060.01	1,636,967.60	188,828.28
3．生育保险费	6,384.45	1,023,693.92	1,024,230.73	5,847.64
住房公积金	40,814.00	32,073,405.48	32,107,403.00	6,816.48
工会经费和职工教育经费	4,751,925.74	10,315,287.26	8,344,147.83	6,723,065.17
短期带薪缺勤	--	--	--	--
短期利润分享计划	--	--	--	--
其他短期薪酬	--	3,261,554.35	901,579.11	2,359,975.24
合计	**224,045,322.68**	**813,408,670.68**	**835,283,218.60**	**202,170,774.76**

（2）设定提存计划

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
离职后福利				
其中：1．基本养老保险费	6,539,912.84	37,809,278.48	40,303,271.82	4,045,919.50
2．失业保险费	500,523.09	1,905,829.83	2,024,211.71	382,141.21
3．企业年金缴费	--	--	--	--
合计	**7,040,435.93**	**39,715,108.31**	**42,327,483.53**	**4,428,060.71**

30、应交税费

税　项	2020.6.30	2019.12.31
增值税	60,437,994.49	26,733,037.95
城市维护建设税	4,642,861.79	1,353,347.35
企业所得税	165,986,654.58	50,162,059.88
个人所得税	5,772,733.33	4,574,028.20
水利建设基金	204,853.85	191,712.19
教育费附加	3,561,844.24	890,462.47
房产税	6,323,804.01	2,090,539.49
土地使用税	1,620,532.67	1,575,911.99
其他税	4,181,876.13	2,896,124.27
合　计	**252,733,155.09**	**90,467,223.79**

31、其他应付款

项　目	2020.6.30	2019.12.31
应付股利	4,602,940.00	2,665,450.00
其他应付款	1,883,369,375.82	1,715,948,500.94
合　计	**1,887,972,315.82**	**1,718,613,950.94**

（1）应付股利

项　目	2020.6.30	2019.12.31
子公司少数股东股利	973,000.00	973,000.00
员工限制性股票	3,629,940.00	1,692,450.00
合　计	**4,602,940.00**	**2,665,450.00**

（2）其他应付款

项　目	2020.6.30	2019.12.31
保证金	448,140,112.38	452,069,603.34
运费	94,575,175.83	31,422,181.07
预提费用	1,016,707,658.55	692,526,336.74
限制性股票回购义务	44,800,383.61	44,800,383.61
代收代付款项	142,823,266.50	217,038,946.58
往来款	27,833,350.16	60,041,121.48
其他	108,489,428.79	218,049,928.12
合计	**1,883,369,375.82**	**1,715,948,500.94**

其中，账龄超过一年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
公司一	30,155,757.64	合同尚未到期
公司二	18,662,303.05	合同尚未到期
公司三	12,000,000.00	合同尚未到期
合计	**60,818,060.69**	/

32、一年内到期的非流动负债

项　目	2020.6.30	2019.12.31
一年内到期的长期借款	2,419,131,235.91	1,500,060,874.58
一年内到期的应付债券	88,477,118.67	--
一年内到期的长期应付款	109,547,299.09	30,219,797.55
一年内到期的长期应付职工薪酬	10,277,905.58	10,119,674.02
合　计	**2,627,433,559.25**	**1,540,400,346.15**

（1）一年内到期的长期借款

项　目	2020.6.30	2019.12.31
保证借款	1,035,131,235.91	1,078,060,874.58
信用借款	1,384,000,000.00	422,000,000.00
合　计	**2,419,131,235.91**	**1,500,060,874.58**

说明：年末担保借款均系子公司借款，由本集团向银行提供担保。

（2）一年内到期的长期应付款

项　目	2020.6.30	2019.12.31
一年内到期的融资租赁应付款	45,374,963.76	30,219,797.55
一年内到期的非金融机构借款	64,172,335.33	--
合　计	**109,547,299.09**	**30,219,797.55**

33、其他流动负债

项　目	2020.6.30	2019.12.31
待转销项税额	44,063,908.12	5,181,023.05
已背书未到期的商业承兑汇票	10,504,952.81	--
短期应付债券	267,822,998.62	
合　计	**322,391,859.55**	**5,181,023.05**

短期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	2019.12.31
资产支持证券-优先 A1 级	100	2020/5/25	1 年	268,000,000.00	--
合计	--	--	--	**268,000,000.00**	--

短期应付债券（续）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	2020.06.30
资产支持证券-优先 A1 级	268,000,000.00	649,258.97	194,621.20	--	-1,020,881.55	267,822,998.62

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	2020.06.30
合计	**268,000,000.00**	**649,258.97**	**194,621.20**	**--**	**-1,020,881.55**	**267,822,998.62**

34、长期借款

项目	2020.6.30	2019.12.31
保证借款	2,128,772,816.00	2,554,781,391.89
信用借款	2,031,510,212.25	2,567,000,000.00
小计	**4,160,283,028.25**	**5,121,781,391.89**
减：一年内到期的长期借款	2,419,131,235.91	1,500,060,874.58
合计	**1,741,151,792.34**	**3,621,720,517.31**

说明：期末担保借款均系子公司借款，由本集团向银行提供担保。

35、应付债券

项目	2020.06.30	2019.12.31
资产支持证券	144,349,550.53	--
合计	**144,349,550.53**	--

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	2019.12.31
资产支持证券-优先 A2 级	100	2020/5/25	2 年	208,000,000.00	--
资产支持证券-次级	100	2020/5/25	2 年	25,000,000.00	--
减：一年内到期部分年末余额	--	--	--	88,566,400.00	--
合计	--	--	--	**144,433,600.00**	--

应付债券（续）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	2020.06.30
资产支持证券-优先 A2 级	208,000,000.00	565,247.13	53,748.05	--	-792,325.98	207,826,669.20
资产支持证券-次级	25,000,000.00	--	--	--	--	25,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额	88,566,400.00	240,682.23	22,885.92	--	-352,849.48	88,477,118.67
合计	**144,433,600.00**	**324,564.90**	**30,862.13**	**--**	**-439,476.50**	**144,349,550.53**

36、长期应付款

项　目	2020.6.30	2019.12.31
长期应付款	185,877,620.46	90,588,766.29

项　目	2020.6.30	2019.12.31
专项应付款	857,495.37	983,302.05
合　计	**186,735,115.83**	**91,572,068.34**

（1）长期应付款

项　目	2020.6.30	2019.12.31
专项资金借款	--	41,434,627.00
非金融机构借款	64,172,335.33	--
融资租赁款	231,252,584.22	79,373,936.84
减：一年内到期的非金融机构借款	64,172,335.33	--
减：一年内到期的融资租赁款	45,374,963.76	30,219,797.55
合计	**185,877,620.46**	**90,588,766.29**

说明：非金融机构借款是指新收购的子公司向原母公司借款

（2）专项应付款

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
职工安置费	983,302.05	--	125,806.68	857,495.37	非同一控制合并

37、长期应付职工薪酬

项目	2020.6.30	2019.12.31
一、离职后福利-设定受益计划净负债	73,863,884.99	82,327,900.94
二、辞退福利	20,618,559.51	18,091,081.43
三、其他长期福利	--	--
合计	**94,482,444.50**	**100,418,982.37**

设定受益计划义务现值：

项　目	本期金额	上期金额
一、2019.12.31	82,327,900.94	86,210,281.98
二、计入当期损益的设定受益成本	--	6,678,581.80
1．当期服务成本	--	332,000.00
2．过去服务成本	--	2,167,000.00
3．结算利得（损失以“-”表示）	--	1,210,581.80
4．利息净额	--	2,969,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	--	2,120,000.00
1．精算利得（损失以“-”表示）	--	2,120,000.00
四、其他变动	-8,464,015.95	-12,680,962.84
1．结算时消除的负债	--	--

项　目	本期金额	上期金额
2．已支付的福利	-4,011,088.03	-6,550,962.84
3．转入一年内到期的应付职工福利	-4,452,927.92	-6,130,000.00
五、2020.6.30	**73,863,884.99**	**82,327,900.94**

38、预计负债

项　目	2020.6.30	2019.12.31
回购担保准备金	45,176,726.22	51,392,040.75
产品质量保证金	748,713,772.17	610,728,906.23
其他	5,208,353.38	4,709,000.00
合　计	**799,098,851.77**	**666,829,946.98**

39、递延收益

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
技改建设	180,141,237.71	4,939,757.62	8,477,696.54	176,603,298.79
技术研发资金	67,608,891.17	20,565,626.71	53,241,096.96	34,933,420.92
其他	20,565,156.42	3,219,191.95	3,534,191.95	20,250,156.42
合计	**268,315,285.30**	**28,724,576.28**	**65,252,985.45**	**231,786,876.13**

说明：其他主要为经营性补贴。

40、股本

项　目	2019.12.31	本期增减（+、-）					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,475,921,376.00	--	--	--	--	--	1,475,921,376.00

41、资本公积

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
股本溢价	3,110,443,908.03	--	--	3,110,443,908.03
其他资本公积	17,589,838.98	7,546,611.95	--	25,136,450.93
合　计	**3,128,033,747.01**	**7,546,611.95**	--	**3,135,580,358.96**

说明：其他资本公积变动原因主要原因为股权激励变动增加 7,112,009.49 元，合营公司其他权益增加 434,602.46 元。

42、库存股

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
股权激励	44,800,383.61	--	--	44,800,383.61

43、其他综合收益

项　目	2019.12.31	本期发生额 本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司（2）	税后归属于少数股东	2020.6.30 (3) = (1) + (2)
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-24,600,075.00	--	--	--	--	--	-24,600,075.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-12,845,000.00	--	--	--	--	--	-12,845,000.00
2.其他权益工具投资公允价值变动	-11,755,075.00	--	--	--	--	--	-11,755,075.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-91,177,912.85	-10,080,843.94	--	--	-10,080,843.94	--	-101,258,756.79
其中：财务报表折算差额	-91,177,912.85	-10,080,843.94	--	--	-10,080,843.94	--	-101,258,756.79
其他综合收益合计	**-115,777,987.85**	**-10,080,843.94**	--	--	**-10,080,843.94**	--	**-125,858,831.79**

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-10,080,843.94 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额发生额为-10,080,843.94 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 0.00 元。

44、专项储备

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
安全生产费	14,053,603.53	19,414,705.11	12,656,279.22	20,812,029.42

45、盈余公积

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	798,361,132.97	--	--	798,361,132.97

46、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额（2019 年）	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	5,094,985,854.19	4,418,475,762.40	

项　目	本期发生额	上期发生额（2019 年）	提取或分配比例
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	-81,900,659.68	
调整后期初未分配利润	5,094,985,854.19	4,336,575,102.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	678,484,749.12	1,017,249,160.52	
减：提取法定盈余公积	--	37,723,742.65	10%
应付普通股股利	221,359,706.40	221,114,666.40	
期末未分配利润	5,552,110,896.91	5,094,985,854.19	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	

47、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	11,482,509,158.93	9,171,425,565.04	10,063,671,903.80	7,763,866,626.48
其他业务	66,835,968.67	20,568,928.65	67,259,901.47	26,936,588.75
合　计	11,549,345,127.60	9,191,994,493.69	**10,130,931,805.27**	**7,790,803,215.23**

48、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,516,110.71	12,569,130.15
教育费附加	11,488,004.59	9,790,034.48
土地使用税	5,449,372.82	5,917,323.93
印花税	8,775,784.54	6,895,900.20
环境保护税	53,813.75	49,388.47
车船使用税	201,250.44	87,730.89
房产税	11,074,736.55	10,996,958.74
水利建设基金	547,873.12	562,196.30
其他	1,174,293.70	503,339.89
合计	**53,281,240.22**	**47,372,003.05**

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

49、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	8,151,636.82	218,507,224.36
三包费	268,141,285.74	252,371,039.95
人工费用	299,104,296.61	247,742,073.02
差旅及招待费	34,987,553.40	47,045,636.43
办公及折摊费	69,574,010.57	61,065,172.99
其他销售费用	90,744,925.29	92,960,393.22

项目	本期发生额	上期发生额
合计	**770,703,708.43**	**919,691,539.97**

50、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
人工费用	179,318,129.87	165,468,995.54
办公与修理费	46,275,242.32	43,120,779.92
折旧摊销费用	35,133,465.67	28,160,119.94
其他管理费用	57,769,824.04	50,118,656.97
合计	**318,496,661.90**	**286,868,552.37**

51、研发费用

项　目	本期发生额	上期发生额
人工费用	123,015,905.25	115,731,387.63
材料费用	73,994,875.16	77,909,714.21
其他研发费用	55,553,449.78	37,513,362.86
合　计	**252,564,230.19**	**231,154,464.70**

52、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,433,601.49	83,550,980.01
减：利息收入	44,423,523.27	38,355,239.93
汇兑损益	104,830,861.76	-8,867,812.17
金融机构手续费	7,388,530.27	8,324,380.61
其他财务费用	2,942,525.48	-542,171.63
合　计	**162,171,995.73**	**44,110,136.89**

53、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额
技改建设	10,033,818.03	7,045,039.09
技术研发	55,849,735.82	9,112,703.86
其他	34,788,904.19	12,151,344.25
合　计	**100,672,458.04**	**28,309,087.20**

54、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	69,954,313.31	45,301,899.84
处置长期股权投资产生的投资收益	--	190,000.00
处置衍生金融工具取得的投资收益	-1,432,700.00	3,606,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,232,419.89	293,424.65
交易性金融资产在持有期间的投资收益	116,222.22	--
其他	4,345.50	--
合计	**72,874,600.92**	**49,391,324.49**

55、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
衍生金融工具	607,500.00	-2,833,300.00

56、信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	150,968.22	258,965.88
应收账款坏账损失	-70,436,080.24	16,554,147.25
其他应收款坏账损失	-5,774,103.16	1,746,016.74
长期应收款坏账损失	-47,612,395.29	-49,135,564.53
合　计	**-123,671,610.47**	**-30,576,434.66**

57、资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-32,574,027.74	-26,389,392.80
固定资产减值损失	-530,973.45	--
合　计	**-33,105,001.19**	**-26,389,392.80**

58、资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	2,021,224.55	-705,857.25

59、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
与企业日常活动无关的政府补助	1,052,714.47	431,684.39	1,052,714.47
违约金	2,361,245.01	1,478,257.49	2,361,245.01
非同一控制下企业合并	25,934,901.49	--	25,934,901.49
其他	1,648,508.11	5,703,551.73	1,648,508.11
合计	**30,997,369.08**	**7,613,493.61**	**30,997,369.08**

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
技改建设	--	400,000.00	与收益相关
其他	1,052,714.47	31,684.39	与收益相关
合　计	**1,052,714.47**	**431,684.39**	/

60、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
对外捐赠	3,591,876.26	56,953.52	3,591,876.26

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
赔偿金、违约金	810,998.85	365,595.07	810,998.85
非流动资产报废损失	832,189.66	476,193.40	832,189.66
其他营业外支出	122,302.88	469,476.54	122,302.88
合计	**5,357,367.65**	**1,368,218.53**	**5,357,367.65**

61、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
当期所得税费用	224,549,062.68	132,093,328.09
递延所得税费用	-64,012,743.77	-5,007,407.52
合　计	**160,536,318.91**	**127,085,920.57**

（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	845,171,970.72	834,372,595.12
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	126,775,795.61	125,155,889.27
某些子公司适用不同税率的影响	19,276,011.29	12,433,233.58
对以前期间当期所得税的调整	-3,092,204.97	-6,808,680.28
不可抵扣的成本、费用和损失	531,295.85	926,214.80
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）	-6,341,558.31	1,165,758.78
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	33,894,940.56	4,388,141.45
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,161,447.10	-3,256,676.39
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-10,842,611.67	-6,917,960.64
所得税费用	160,536,318.91	127,085,920.57

62、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	47,777,535.59	43,833,092.52
拨款收入	64,060,561.16	35,807,144.15
暂收款等	284,427,585.52	318,279,036.18
合计	**396,265,682.27**	**397,919,272.85**

（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	844,174,271.98	629,213,285.75
暂付款等	211,192,109.14	383,488,958.81
合计	**1,055,366,381.12**	**1,012,702,244.56**

（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	6,477,894.45	--
远期结汇业务	--	3,606,000.00
合计	**6,477,894.45**	**3,606,000.00**

（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	1,432,700.00	--
保证金	--	11,250,000.00
合计	**1,432,700.00**	**11,250,000.00**

（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	56,989,080.05	83,296,754.05
合　计	**56,989,080.05**	**83,296,754.05**

（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
保证金	130,669,979.30	76,317,551.91
融资租赁	67,070,565.33	--
专项资金还款	40,000,000.00	--
其他	1,071,045.44	1,563,813.75
合　计	**238,811,590.07**	**77,881,365.66**

63、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	684,635,651.81	707,286,674.55
加：资产减值损失	33,105,001.19	26,389,392.80
信用减值损失	123,671,610.47	30,576,434.66
固定资产折旧、投资性房地产折旧	144,253,194.07	129,267,387.64

补充资料	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	28,015,021.86	23,782,611.64
长期待摊费用摊销	4,734,598.76	1,166,609.52
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）	-2,021,224.55	705,857.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	608,473.81	-45,663.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-607,500.00	2,833,300.00
财务费用（收益以“－”号填列）	91,433,601.49	83,550,980.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-72,874,600.92	-49,391,324.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-64,186,180.84	-1,403,841.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,002,774.68	-530,488.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	-797,944,390.28	141,039,081.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,200,751,424.00	-1,968,246,380.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,480,863,291.79	2,044,760,305.67
其他	-18,388,638.44	4,665,896.06
经营活动产生的现金流量净额	433,543,711.54	1,176,406,832.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,655,550,120.78	4,186,389,610.90
减：现金的期初余额	5,158,381,925.68	3,766,508,514.91
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	-502,831,804.90	419,881,095.99

（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	9.06
其中：赫兹设备租赁有限公司	7.06
其中：江西合远工程机械有限公司	2.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,477,903.51
其中：赫兹设备租赁有限公司	4,750,244.69

其中：江西合远工程机械有限公司	1,727,658.82
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	--
取得子公司支付的现金净额	**-6,477,894.45**

注：上述取得子公司支付的现金净额重分类后在“收到其他与投资活动有关的现金”项目中列示。

（3）现金及现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
一、现金	4,655,550,120.78	5,158,381,925.68
其中：库存现金	81,403.97	144,871.66
可随时用于支付的银行存款	4,655,468,716.81	5,158,237,054.02
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
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	4,655,550,120.78	5,158,381,925.68
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	--	--

64、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	339,195,494.04	保证金
固定资产	55,620,443.07	融资租赁业务抵押
无形资产	109,622,363.37	融资租赁业务抵押
长期应收款	250,165,477.72	长期应收款保理
合　计	754,603,778.20	

65、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			
美元	30,675,192.58	7.0795	217,165,025.87
欧元	9,233,605.95	7.9610	73,508,736.97
印度卢比	577,316,939.59	0.0937	54,094,597.24
巴西雷亚尔	33,599,940.49	1.3082	43,955,442.15
澳元	370,613.38	4.8657	1,803,293.52
南非兰特	18,218,207.62	0.4080	7,433,028.71
阿联酋迪拉姆	2,561,608.22	1.9256	4,932,632.79
新加坡币	216,271.03	5.0602	1,094,374.67
波兰兹罗提	780,817.71	1.7743	1,385,404.86

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
墨西哥比索	9,944,446.13	0.3052	3,035,044.96
港币	804,242.05	0.9134	734,594.69
俄罗斯卢布	19,663,953.59	0.1002	1,970,328.15
英镑	1,316,244.05	8.7144	11,470,277.15
印尼盾	5,063,304,660.00	0.0005	2,531,652.33
应收账款			
美元	142,066,925.61	7.0795	1,005,762,799.86
欧元	18,434,695.68	7.9610	146,758,612.31
印度卢比	1,010,899,626.87	0.0937	94,721,295.04
巴西雷亚尔	64,694,591.44	1.3082	84,633,464.52
澳元	5,436,392.64	4.8657	26,451,855.67
南非兰特	57,201,369.74	0.4080	23,338,158.85
阿联酋迪拉姆	1,038,941.61	1.9256	2,000,585.96
波兰兹罗提	24,054,552.02	1.7743	42,679,991.65
墨西哥比索	26,911,260.96	0.3052	8,213,316.84
俄罗斯卢布	50,629,259.35	0.1002	5,073,051.79
英镑	4,203,683.54	8.7144	36,632,579.84
印尼盾	335,000,000.00	0.0005	167,500.00
其他应收款			
美元	1,937,156.12	7.0795	13,714,096.75
欧元	59,156.97	7.9610	470,948.64
印度卢比	28,762,861.26	0.0937	2,695,080.10
巴西雷亚尔	855,845.78	1.3082	1,119,617.45
澳元	1,920.00	4.8657	9,342.14
南非兰特	66,000.00	0.4080	26,928.00
阿联酋迪拉姆	1,841,923.43	1.9256	3,546,807.76
新加坡币	54,463.69	5.0602	275,597.16
波兰兹罗提	821,720.27	1.7743	1,457,978.28
港币	516,628.92	0.9134	471,888.86
俄罗斯卢布	9,630,394.80	0.1002	964,965.56
英镑	50,029.77	8.7144	435,979.43
应付账款			
美元	85,115,850.98	7.0795	602,577,667.01
欧元	898,125.80	7.9610	7,149,979.49
日元	5,570,552.00	0.0658	366,542.32
印度卢比	153,308,898.89	0.0937	14,365,043.83
巴西雷亚尔	803,948.94	1.3082	1,051,726.00
波兰兹罗提	22,501,017.61	1.7743	39,923,555.55
俄罗斯卢布	3,324,969.75	0.1002	333,161.97

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	1,041,766.51	8.7144	9,078,370.07
印尼盾	15,000.00	0.0005	7.50
其他应付款			
美元	24,893,193.23	7.0795	176,231,361.47
欧元	7,029,115.73	7.9610	55,958,790.33
印度卢比	37,475,092.55	0.0937	3,511,416.17
巴西雷亚尔	17,015.59	1.3082	22,259.79
澳元	119,210.00	4.8657	580,040.10
南非兰特	465,327.65	0.4080	189,853.68
阿联酋迪拉姆	968,633.52	1.9256	1,865,200.71
新加坡币	1,050.69	5.0602	5,316.70
波兰兹罗提	12,611,333.67	1.7743	22,376,289.33
英镑	372,812.63	8.7144	3,248,838.38
印尼盾	1,457,393,865.37	0.0005	728,696.93
韩元	200,000,000.00	0.0059	1,181,265.13
短期借款			
美元	67,000,000.00	7.0795	474,326,500.00
欧元	37,652,711.30	7.9610	299,753,234.66
波兰兹罗提	99,189,636.16	1.7743	175,992,171.44
英镑	6,000,000.00	8.7144	52,286,400.00

（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
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

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

66、政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	记入当期损益的金额
技改建设	6,255,879.11	递延收益、其他收益	1,316,121.49
技术研发	23,214,728.20	递延收益、其他收益	2,649,101.49
其他	34,589,953.85	递延收益、其他收益、营业外收入、冲减成本费用	31,370,761.90
合计	64,060,561.16		35,335,984.88

（2）本期收回的政府补助情况

无。

八、合并范围的变动

1、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
赫兹设备租赁有限公司	2020 年 4 月 30 日	7.06	100.00%	收购	2020 年 4 月 30 日	取得实际控制	11,518,633.20	644,033.71
江西合远工程机械有限公司	2020 年 5 月 15 日	2.00	51.00%	收购	2020 年 5 月 15 日	取得实际控制	37,744,191.63	-605,078.46

（1）分步实现企业合并且在本年取得控制权的情况

无

（2）合并成本及商誉

项目	赫兹设备租赁有限公司	江西合远工程机械有限公司
合并成本：		
现金	7.06	2.00
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	--	--
合并成本合计	**7.06**	**2.00**
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	25,493,967.66	440,942.88
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	-25,493,960.60	-440,940.88

说明：在资产负债表日江西合远工程机械有限公司按账面价值计算

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	赫兹设备租赁有限公司		江西合远工程机械有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	4,750,244.69	4,750,244.69	1,727,658.82	1,727,658.82
应收款项	22,323,718.36	22,323,718.36	16,770,915.09	16,770,915.09
存货	1,409,856.75	1,409,856.75	26,369,374.97	26,369,374.97
固定资产	195,650,877.78	191,709,259.16	312,649.53	312,649.53
无形资产	200,198.65	107,320.88	--	--
其他资产小计	4,478,966.24	4,478,966.24	7,094,290.52	7,094,290.52
资产总计	228,813,862.47	224,779,366.08	52,274,888.93	52,274,888.93
负债：				
借款	25,211,585.62	24,817,440.94	--	--
应付款项	391,004.02	391,004.02	38,031,443.58	38,031,443.58
递延所得税负债	--	--	--	--
其他负债小计	177,717,305.17	177,717,305.17	13,378,851.47	13,378,851.47
负债合计	203,319,894.81	202,925,750.13	51,410,295.05	51,410,295.05
净资产	25,493,967.66	21,853,615.95	864,593.88	864,593.88
减：少数股东权益	--	--	423,651.00	423,651.00
取得的净资产	25,493,967.66	21,853,615.95	440,942.88	440,942.88

说明：因收购江西合远工程机械有限公司的购买对价分摊工作仍未完成，在 2020 年 6 月 30 日以购买日账面价值作为公允价值纳入合并报表。待购买对价工作完成后，

本集团按准则要求将江西合远工程机械有限公司各项资产、负债的购买日公允价值进行调整。

2、公司本期新纳入合并范围的子公司如下：

公司名称	报告期内取得子公司的方式
苏州柳工智能物流设备有限公司	投资设立
湖南瑞远柳工机械设备有限公司	投资设立
赫兹设备租赁有限公司	非同一控制下企业合并
江西合远工程机械有限公司	非同一控制下企业合并

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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
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

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	
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
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
内蒙古瑞诚柳工机械设备有限公司	内蒙古	内蒙古	工程机械销售	--	100.00	非同一控制下企业合并
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
平南智建环保科技有限公司	平南	平南	环境产业	--	70.00	投资设立
黑龙江瑞远机械设备有限公司	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	柳州	柳州	投资	100.00		
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
柳工机械股份有限公司职业培训学校	广西柳州	广西柳州	教育行业	100.00	--	同一控制下企业合并
赫兹设备租赁有限公司	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

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	
柳工北美有限公司	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	37.25	62.75	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	72.09	27.91	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
柳工机械乌拉圭股份有限公司	乌拉圭	乌拉圭	工程机械销售	--	100.00	投资设立
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

2、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	
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
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	
	2020.06.30/本期发生额	2019.12.31/上期发生额
流动资产	1,161,248,772.12	730,778,323.42
其中：现金和现金等价物	8,575,598.76	293,567,772.57
非流动资产	342,818,246.97	365,415,124.97
资产合计	1,504,067,019.09	1,096,193,448.39
流动负债	706,109,139.51	386,864,346.13
非流动负债	54,545,369.26	40,274,507.28
负债合计	760,654,508.77	427,138,853.41
净资产	743,412,510.32	669,054,594.98
其中：少数股东权益	--	--
归属于母公司的所有者权益	--	--
按持股比例计算的净资产份额	371,706,255.16	334,527,297.49
调整事项	9,435,859.17	10,891,260.05
其中：商誉	--	--
未实现内部交易损益	--	--
减值准备	--	--
其他	--	--
对合营企业权益投资的账面价值	362,270,395.99	323,636,037.44
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--
营业收入	962,435,647.34	668,987,702.64
财务费用	-201,762.71	-55,650.36
所得税费用	17,493,338.71	20,205,160.12
净利润	99,488,710.42	59,649,551.97
其他综合收益	--	--
综合收益总额	99,488,710.42	59,649,551.97
企业本期收到的来自合营企业的股利	13,000,000.00	--

（3）其他不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	2020.06.30/本期发生额	2019.12.31/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	89,165,682.46	82,972,494.98
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	4,915,404.44	8,421,123.18
其他综合收益	--	--
综合收益总额	4,915,404.44	8,421,123.18
联营企业：		

项　目	2020.06.30/本期发生额	2019.12.31/上期发生额
投资账面价值合计	188,255,615.43	183,387,756.16
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	4,810,424.43	4,307,819.44
其他综合收益	--	--
综合收益总额	4,810,424.43	4,307,819.44

十、金融工具风险管理

本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。

1、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 13.05%（2019 年：12.54%）；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 32.01%（2019 年：29.05%）。

（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。

本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。截至 2020 年 6 月末，未使用授信额度 164.31 亿元。（2019 年 12 月 31 日：121.58 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。

本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、兹罗提、卢比、雷亚尔有关，本集团主要以人民币、美元、欧元进行采购和销售，本集团的其他国内下属子公司主要业务活动以人民币计价结算，本集团的海外下属子公司多以美元、欧元进行采购和销售，同时以当地通用货币计价结算。

本集团外汇风险管理政策：为进一步支持公司国际业务快速推进，并有效防范国际结算风险，公司成立外汇风险管控委员会，确定以保值为目的的管控思路，密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，通过匹配外币资产和外币负债的方式，尽量消除外汇风险敞口，并定期向公司及董事会汇报外汇风险管控措施及结果。

2、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 2020 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 66.64%（2019 年 12 月 31 日：63.73%）。

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

于 2020 年 6 月 30 日，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	--	--	**495,504,444.34**	**495,504,444.34**
（一）交易性金融资产	--	--	--	--
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	--	--	130,116,222.22	130,116,222.22
（二）应收款项融资	--	--	365,388,222.12	365,388,222.12

本年度，本集团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，本集团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，本集团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。

2、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、衍生金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、衍生金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

十二、关联方及关联交易

1、本集团的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（亿元）	母公司对本集团持股比例%	母公司对本集团表决权比例%
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	34.67	34.67

注：本集团的最终控制方是广西壮族自治区国有资产监督管理委员会。

2、本集团的子公司情况

子公司情况详见附注九、1。

3、本集团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附注九、2。

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团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	与本集团关系
湖北柳瑞机械设备有限公司	联营企业
广西中信国际物流有限公司	联营企业
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	联营企业
陕西瑞远柳工械机有限责任公司	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

4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
广西柳工奥兰空调有限公司	受同一控制人控制
广西柳工农业机械股份有限公司	受同一控制人控制
广西柳工置业投资有限公司	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
柳州市雍和房地产开发有限公司	受同一控制人控制
广西智拓科技有限公司	受同一控制人控制
广西中源机械有限公司	受同一控制人控制
江苏司能润滑科技有限公司	受同一控制人控制
柳工（柳州）压缩机有限公司	受同一控制人控制
柳工建机江苏有限公司	受同一控制人控制
柳州柳工人力资源服务公司	受同一控制人控制
柳州欧维姆机械股份有限公司	受同一控制人控制
柳州天之业实业发展有限公司	受同一控制人控制
柳州肉联厂有限公司	受同一控制人控制
司能石油化工有限公司	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
董事、经理、财务总监、董事会秘书及监事	关键管理人员

5、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：万元

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	58,069.14	41,725.08
广西威翔机械有限公司	驾驶室	32,262.11	28,393.33
江苏司能润滑科技有限公司	油品	7,569.39	6,601.79
广西中源机械有限公司	钢管、结构件、油箱等	35,657.90	31,995.46
柳州采埃孚机械有限公司	采埃孚变速箱等	9,421.89	8,476.51
司能石油化工有限公司	油品	9,371.35	8,627.08

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西柳工奥兰空调有限公司	空调、暖风机等	4,025.50	3,307.30
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	移动破碎筛分机	5,395.74	11,020.43
广西智拓科技有限公司	机器人集成系统、工装	304.34	2,037.47
湖北柳瑞机械设备有限公司	整机、维修服务	18,825.65	19,075.18
柳州柳工人力资源服务公司	劳务服务	3,787.70	3,556.56
柳工（柳州）压缩机有限公司	压缩机等	96.17	54.50
柳工建机江苏有限公司	配件	0.10	304.33
广西柳工农业机械股份有限公司	配件	7.64	--
广西柳工集团有限公司	配件	16.10	--
柳州天之业实业发展有限公司	食品	15.81	14.25
柳州肉联厂有限公司	食品	8.84	--
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	整机、维修服务	4,870.55	8,542.20
河南柳工叉车销售有限公司	整机、维修服务	--	27.57
青岛柳工叉车销售有限公司	整机、维修服务	11.30	4.25
无锡柳工叉车销售有限公司	整机、维修服务	20.09	10.77
济南柳工叉车销售有限公司	整机、维修服务	11.02	--

②出售商品、提供劳务　　单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西威翔机械有限公司	资产租赁、控制器、燃料动力等	5,558.91	3,851.79
柳州采埃孚机械有限公司	进油法兰、燃料动力	1,165.21	924.26
广西中源机械有限公司	资产租赁、配件、燃料动力等	1,862.98	1,813.45
广西康明斯工业动力有限公司	垫付件等	196.27	155.69
湖北柳瑞机械设备有限公司	整机、配件	41,749.05	36,622.45
广西柳工农业机械股份有限公司	控制器	112.42	93.19
柳州欧维姆机械股份有限公司	锚垫板等	1.02	14.40
广西柳工集团有限公司	宣传品	14.90	10.84
柳州颐华置业投资有限公司	水电	0.43	--
广西智拓科技有限公司	技术服务	41.92	--
柳工（柳州）压缩机有限公司	水电、配件	170.81	87.81
广西柳工奥兰空调有限公司	配件	17.44	3.82
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	资产租赁	160.46	250.64
江苏司能润滑科技有限公司	展会费	67.13	30.00
柳州柳工人力资源服务公司	水电	0.43	0.59
柳工建机江苏有限公司	配件	4.59	144.90
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	整机、维修服务	8,615.13	8,771.19
河南柳工叉车销售有限公司	整机、维修服务	2,216.65	1,607.69
青岛柳工叉车销售有限公司	整机、维修服务	599.85	772.21
无锡柳工叉车销售有限公司	整机、维修服务	575.78	687.85

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济南柳工叉车销售有限公司	整机、维修服务	1,813.01	--

（2）关联租赁情况

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
广西中源机械有限公司	不动产、设备	3,393,449.89	3,367,646.17
广西威翔机械有限公司	不动产、设备	1,276,681.56	1,274,017.77
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	不动产	467,889.90	465,054.21
广西柳工集团有限公司	不动产	1,834.97	--
广西智拓科技有限公司	不动产	4,386.72	--
柳州采埃孚机械有限公司	不动产	8,247.88	--
广西康明斯工业动力有限公司	设备	108,546.85	102,564.01
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	设备	189,149.21	620,031.40
湖北柳瑞机械设备有限公司	设备	305,309.77	457,674.69

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

关联方	2020.6.30		2019.12.31	
	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	6,201,996.80	124,039.94	12,915,579.95	258,311.60
广西康明斯工业动力有限公司	331,733.91	6,634.68	195,101.12	3,902.02
广西威翔机械有限公司	26,245,714.26	524,914.29	21,149,164.49	341,331.05
柳工（柳州）压缩机有限公司	1,151,550.54	41,483.50	509,615.12	9,415.23
广西智拓科技有限公司	110,000.00	2,200.00	--	--
广西中源机械有限公司	6,151,120.76	123,022.42	4,100,938.65	76,018.77
上海鸿得利重工有限公司	11,416,053.21	11,416,053.21	12,535,053.21	12,535,053.21
湖北柳瑞机械设备有限公司	178,823,597.80	4,352,944.52	73,147,773.19	1,732,710.93
广西柳工农业机械股份有限公司	1,629,898.80	32,597.98	2,080,218.42	37,513.13
广西柳工集团有限公司	32,977.00	659.54	9,093,885.67	181,877.71
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	436,828.00	8,736.56	316,997.90	6,205.49
广西柳工奥兰空调有限公司	17,637.03	352.74	--	--
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	28,035,905.43	560,718.11	8,127,592.34	162,551.85
河南柳工叉车销售有限公司	8,890,979.82	178,219.60	4,760,139.80	95,202.80
青岛柳工叉车销售有限公司	992,085.00	19,841.70	338,041.97	6,760.84

关联方	2020.6.30		2019.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无锡柳工叉车销售有限公司	3,699,626.52	73,992.53	2,565,292.00	51,305.84
济南柳工叉车销售有限公司	3,397,565.26	67,951.31	--	--
合计	**277,565,270.14**	**17,534,362.63**	**151,835,393.83**	**15,498,160.47**
其他应收款:				
柳州采埃孚机械有限公司	9,224.64	230.62	280,964.19	7,024.10
广西康明斯工业动力有限公司	200,101.43	5,002.54	178,380.00	4,459.50
广西中源机械有限公司	20,200.41	505.01	533,523.58	13,338.09
广西中信国际物流有限公司	1,750,000.00	1,225,000.00	1,750,000.00	700,000.00
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	85,000.00	2,125.00	85,000.00	2,125.00
江苏司能润滑科技有限公司	--	--	513,737.31	12,843.43
柳工建机江苏有限公司	37,789.00	944.73	--	--
柳工（柳州）压缩机有限公司	14,787.00	369.68	--	--
广西柳工集团有限公司	722.52	18.06	--	--
广西智拓科技有限公司	64,606.06	1,615.15	--	--
河南柳工叉车销售有限公司	--	--	15,054.20	376.36
合计	**2,182,431.06**	**1,235,810.79**	**3,356,659.28**	**740,166.48**

（2）应付关联方款项

关联方	2020.6.30	2019.12.31
应付账款:		
柳州采埃孚机械有限公司	23,953,442.19	31,838,744.85
司能石油化工有限公司	40,400,407.66	19,951,523.20
广西柳工奥兰空调有限公司	17,733,308.13	12,847,670.71
广西康明斯工业动力有限公司	267,189,979.00	218,340,243.86
广西威翔机械有限公司	155,304,233.01	130,650,695.85
广西中源机械有限公司	234,616,225.35	179,670,064.69
江苏司能润滑科技有限公司	36,843,678.67	13,281,681.64
柳工建机江苏有限公司	--	14,153.67
广西中信国际物流有限公司	205,048.96	205,048.96
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	7,009,937.63	48,411,897.51
湖北柳瑞机械设备有限公司	6,255,920.67	13,298,630.52
广西智拓科技有限公司	5,372,551.64	4,573,101.04
柳工（柳州）压缩机有限公司	--	21,469.99
广西柳工农业机械股份有限公司	8,000.00	--
柳州天之业实业发展有限公司	47,010.00	--
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	325,722.32	408,858.09

关联方	2020.6.30	2019.12.31
无锡柳工叉车销售有限公司	95,900.00	--
合计	**795,361,365.23**	**673,513,784.58**
预收款项/合同负债：：		
广西柳工集团有限公司	200.00	--
柳州欧维姆机械股份有限公司	34,839.90	--
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	--	1,008.56
湖北柳瑞机械设备有限公司	1,939,601.79	120,692.67
柳州采埃孚机械有限公司	180,709.67	60,803.72
柳州颐华置业投资有限公司	--	48,000.00
柳工建机江苏有限公司	247,308.69	8,800.00
上海鸿得利重工有限公司	829,304.29	--
柳州柳工人力资源服务公司	3,292.96	5,000.00
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	64,198.80	47.43
河南柳工叉车销售有限公司	56,253.20	262,071.70
无锡柳工叉车销售有限公司	76,490.26	135,313.38
青岛柳工叉车销售有限公司	11,104.72	--
合计	3,443,304.28	641,737.46
其他应付款:		
广西智拓科技有限公司	12,120.00	--
广西柳工集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
广西中信国际物流有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
广西中源机械有限公司	4,586.24	2,886.10
湖北柳瑞机械设备有限公司	4,724,220.46	8,061,509.17
广西威翔机械有限公司	180.00	226,345.90
柳工建机江苏有限公司	507,220.00	507,220.00
柳州柳工人力资源服务公司	63,517.32	--
柳州肉联厂有限公司	--	17,075.00
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	3,483,065.60	1,399,651.71
无锡柳工叉车销售有限公司	70,027.90	--
合计	**26,815,043.98**	**28,214,687.88**

十三、 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	--
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

2、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
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	18,826,356.37
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,112,009.49

十四、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）本集团与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本集团授予一定的综合授信额度，专项用于本集团经销商开立银行承兑汇票，本集团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，由本集团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，本集团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 2020 年 6 月 30 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 579,015,334 元，逾期率为零，垫款余额为零。目前本期尚未发生回购事项。

（2）根据本集团与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本集团的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买本集团各类工程机械。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，本集团承担回购义务。该项业务已连续 5 年未有新增发生业务，截至 2020 年 6 月 30 日，该协议项下中国银行贷款余额 0 元，该项业务下逾期率为零，垫款金额为零。目前本期尚未发生回购事项。

（3）根据本集团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、交银金融租赁有限责任公司、广州越秀融资租赁有限公司、上海电气租赁有限公司、上海云城融资租赁有限公司、鸿翔融资租赁有限公司与本集团的经销商、客户签订融资租赁合同用于购买本集团各类工程机械。当发生协议规定情形时，本集团履行回购义务。在风险管理上，本集团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 2020 年 6 月 30 日，该协议项下外部融资租赁机构余额为 2,329,734,871 元，逾期金额为 143,103,180 元 ,逾期率为 6.14%，垫款余额为 166,182,996 元，垫款率为 7.13%。本期内回购总额为 35,010,070 元

（4）截止 2020 年 6 月 30 日，公司未结清的信用证及保函余额如下：

一、信用证余额				
申请人名称	**美元 USD**	**欧元 EUR**	**日元 JPY**	**人民币 RMB**
广西柳工机械股份有限公司	909,038.35	958,572.00	420,000.00	15,015,840.72
柳州柳工挖掘机有限公司	10,254,572.10	49,992.00	721,878,040.00	38,408,653.30
柳工常州机械有限公司	--	155,770.62	301,987,620.00	88,164,280.00
柳州柳工叉车有限公司	275,185.44	--	6,804,000.00	-
二、保函余额				
申请人名称	**美元 USD**	**欧元 EUR**	**日元 JPY**	**人民币 RMB**
广西柳工机械股份有限公司	21,679,364.65	58,700,000.00	--	112,912,714.70
柳州柳工挖掘机有限公司	--	--	--	5,000,000.00

十五、资产负债表日后事项

公司于 2020 年 4 月 24 日披露《关于控股股东国有股权无偿划转的提示性公告》、于 2020 年 4 月 28 日披露《关于免于要约收购的提示性公告》和《收购报告书摘要》。公司控股股东拟变更为广西柳工集团机械有限公司，实际控制人仍为广西国资委。2020 年 7 月 23 日，公司发布《关于控股股东变更完成过户登记暨控股权发生变更的公告》，公司控股股东变更为广西柳工集团机械有限公司。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/，公告编号：2020-06、2020-07、2020-08、2020-29）。

十六、其他重要事项

分部报告

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务划分为三个经营分部：

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其他工程机械及配件分部：除土石方机械分部外的整机及配件

③金融服务分部：为客户采购本集团及其他供货商的机械产品提供金融服务

（2）报告分部的财务信息

按产品划分：

产品名称	**本期发生额**		**上期发生额**	
	营业收入	**营业成本**	**营业收入**	**营业成本**
土石方机械	8,710,237,204.00	6,966,081,089.03	7,547,326,338.40	5,919,968,849.56
其他工程机械及配件等	2,546,255,613.89	2,072,121,206.78	2,328,579,061.07	1,719,506,411.93
金融服务	292,852,309.71	153,792,197.88	255,026,405.80	151,327,953.74
合计	**11,549,345,127.60**	**9,191,994,493.69**	**10,130,931,805.27**	**7,790,803,215.23**

按区域划分：

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国境内	9,992,859,577.88	7,998,753,467.29	8,384,000,613.32	6,446,304,068.69
中国境外	1,556,485,549.72	1,193,241,026.40	1,746,931,191.95	1,344,499,146.54
合计	**11,549,345,127.60**	**9,191,994,493.69**	**10,130,931,805.27**	**7,790,803,215.23**

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	2020.6.30			2019.12.31		
	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	1,000,000.00	20,000.00	980,000.00	420,000.00	8,400.00	411,600.00
合计	**1,000,000.00**	**20,000.00**	**980,000.00**	**420,000.00**	**8,400.00**	**411,600.00**

2、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30
1 年以内	2,369,347,657.94
1 至 2 年	235,643,321.11
2 至 3 年	91,034,089.14
3 至 4 年	67,310,500.01
4 至 5 年	78,920,204.01
5 年以上	344,879,410.35
小计	**3,187,135,182.56**
减：坏账准备	310,346,930.47
合计	**2,876,788,252.09**

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	2020.6.30					2019.12.31				
	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	381,276,682.10	11.96	260,473,393.82	68.32	120,803,288.28	374,053,563.68	16.93	239,800,033.96	64.11	134,253,529.72
按组合计提坏账准备	2,805,858,500.46	88.04	49,873,536.65	1.78	2,755,984,963.81	1,835,252,959.93	83.07	39,926,255.47	2.18	1,795,326,704.46
其中:										
应收合并范围内关联方款项	1,466,772,484.56	46.02	-	0.00	1,466,772,484.56	1,058,825,514.96	47.93	--	--	1,058,825,514.96
应收客户款项	1,339,086,015.90	42.02	49,873,536.65	3.72	1,289,212,479.25	776,427,444.97	35.15	39,926,255.47	5.14	736,501,189.50
合计	**3,187,135,182.56**	**100.00**	**310,346,930.47**	**9.74**	**2,876,788,252.09**	**2,209,306,523.61**	**100.00**	**279,726,289.43**	**12.66**	**1,929,580,234.18**

按组合计提坏账准备:

①应收客户款项

账龄	2020.6.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,253,945,715.24	25,078,914.30	2.00
1 至 2 年	57,548,067.74	6,821,169.02	11.85
2 至 3 年	9,728,611.77	2,203,177.57	22.65
3 至 4 年	2,997,293.04	1,132,001.03	37.77
4 至 5 年	484,305.21	256,251.83	52.91
5 年以上	14,382,022.90	14,382,022.90	100.00
合计	**1,339,086,015.90**	**49,873,536.65**	**3.72**

②应收合并范围内关联方款项

账龄	2020.6.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,061,378,723.83	--	--
1 至 2 年	171,563,939.19	--	--
2 至 3 年	59,926,164.60	--	--
3 至 4 年	21,957,436.34	--	--
4 至 5 年	13,037,033.53	--	--
5 年以上	138,909,187.07	--	--
合计	**1,466,772,484.56**	--	--

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	279,726,289.43
本期计提	31,310,800.63
本期收回或转回	--
本期核销	690,159.59
2020.6.30	**310,346,930.47**

（4）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 812,050,358.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.48 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,604,124.37 元。

3、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
其他应收款	**2,595,193,342.28**	**2,068,248,220.32**

（1）其他应收款

①按账龄披露

账龄	2020.6.30
1 年以内	2,587,221,954.25
1 至 2 年	447,440.78
2 至 3 年	1,273,509.90
3 至 4 年	854,812.59
4 至 5 年	6,195,522.50
5 年以上	800,000.00
小计	**2,596,793,240.02**
减：坏账准备	1,599,897.74
合计	**2,595,193,342.28**

②按坏账计提方法分类披露

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	2,596,793,240.02	1,599,897.74	2,595,193,342.28	2,069,620,906.89	1,372,686.57	2,068,248,220.32
其中						
应收合并范围内关联方款项	2,587,644,948.97	--	2,587,644,948.97	2,045,416,803.02	--	2,045,416,803.02
应收客户款项	9,148,291.05	1,599,897.74	7,548,393.31	24,204,103.87	1,372,686.57	22,831,417.30
合计	**2,596,793,240.02**	**1,599,897.74**	**2,595,193,342.28**	**2,069,620,906.89**	**1,372,686.57**	**2,068,248,220.32**

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：				
其中：应收合并范围内关联方款项	2,587,644,948.97	0.00	--	2,587,644,948.97
应收客户款项	9,148,291.05	17.49	1,599,897.74	7,548,393.31
合计	**2,596,793,240.02**	**0.06**	**1,599,897.74**	**2,595,193,342.28**

期末，本集团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本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	1,372,686.57
本期计提	227,211.17
本期收回或转回	--
本期核销	--
2020.6.30	**1,599,897.74**

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	842,379,024.79	一年以内	32.44	--
公司2	往来款	775,715,337.71	一年以内	29.87	--
公司3	往来款	379,844,572.87	一年以内	14.63	--
公司4	往来款	138,679,849.02	一年以内	5.34	--
公司5	往来款	136,642,476.34	一年以内	5.26	--
合计		**2,273,261,260.73**		**87.54**	**--**

4、长期股权投资

项　目	2020.6.30			2019.12.31		
	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	6,826,101,796.26	53,751,948.82	6,772,349,847.44	6,468,021,706.03	53,751,948.82	6,414,269,757.21
对合营、联营企业投资	641,116,626.75	3,735,282.02	637,381,344.73	589,520,204.98	3,735,282.02	585,784,922.96
合计	**7,467,218,423.01**	**57,487,230.84**	**7,409,731,192.17**	**7,057,541,911.01**	**57,487,230.84**	**7,000,054,680.17**

（1）对子公司投资

被投资单位	2019.12.31 账面价值	本期增加	本期减少	2020.6.30 账面价值	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	210,288,594.53	217,989.77	--	210,506,584.30	--	--
江苏柳工机械有限公司	97,922,864.22	76,426.83	--	97,999,291.05	--	--
柳州柳工挖掘机有限公司	925,300,487.49	624,457.66	--	925,924,945.15	--	--
柳州柳工叉车有限公司	251,564,356.43	30,181,961.65	--	281,746,318.08	--	--
安徽柳工起重机有	802,810,087.09	278,184.15	--	803,088,271.24	--	20,173,364.09

被投资单位	2019.12.31 账面价值	本期增加	本期减少	2020.6.30 账面价值	本期计提减值准备	减值准备期末余额
限公司						
中恒国际租赁有限公司	621,048,094.13	142,753.89	--	621,190,848.02	--	--
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	350,307,528.72	155,265.40	--	350,462,794.12	--	--
柳工柳州铸造有限公司	250,188,232.26	111,490.32	--	250,299,722.58	--	--
柳工柳州传动件有限公司	200,420,603.95	223,295.50	--	200,643,899.45	--	--
广西柳瑞资产管理有限公司	192,943,567.69	35,165,576.53	--	228,109,144.22	--	--
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	--	--
柳工印度有限公司	283,019,760.00	--	--	283,019,760.00	--	--
柳工拉美有限公司	36,963,532.50	--	--	36,963,532.50	--	--
柳工荷兰控股公司	604,972,874.86	--	--	604,972,874.86	--	--
柳工欧洲有限公司	197,214.00	--	--	197,214.00	--	--
柳工中东有限公司	22,610,962.97	2,953.12	--	22,613,916.09	--	--
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	128,493,199.95	--	--	128,493,199.95	--	--
柳工（常州）矿山机械有限公司	100,000,000.00	120,071,121.13	--	220,071,121.13	--	33,578,584.73
广西腾智投资有限公司	50,015,848.44	37,504.69	--	50,053,353.13	--	--
上海金泰工程机械有限公司	476,417,876.79	245,955.84	--	476,663,832.63	--	--
柳工常州机械有限公司	943,976.45	495,120.76	--	1,439,097.21	--	--
山东柳工叉车有限公司	53,540.17	47,072.81	--	100,612.98	--	--
上海柳工叉车销售服务有限公司	5,167.97	2,953.12	--	8,121.09	--	--
赫兹设备租赁有限公司	--	170,000,007.06	--	170,000,007.06	--	--
合计	**6,414,269,757.21**	**358,080,090.23**	--	**6,772,349,847.44**	--	**53,751,948.82**

（2）对联营、合营企业投资

被投资单位	2019.12.31 账面价值	本期增减变动								2020.6.30 账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	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	159,149,089.72	--	--	14,654,886.21	--	--	15,486,010.47	--	--	158,317,965.46	--
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	20,000,904.82	--	--	--	--	--	--	--	--	20,000,904.82	--
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	--	7,600,000.00	--	--	--	--	--	--	--	7,600,000.00	--
小计	**179,176,390.54**	**7,600,000.00**	**--**	**14,654,886.21**	**--**	**--**	**15,486,010.47**	**--**	**--**	**185,945,266.28**	**--**
②合营企业											--
广西康明斯工业动力公司	323,636,037.44	--	--	51,199,756.09	--	434,602.46	13,000,000.00	--	--	362,270,395.99	--
广西威翔机械有限公司	25,165,553.09	--	--	3,972,542.09	--	--	--	--	--	29,138,095.18	--
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	57,806,941.89	--	--	2,220,645.39	--	--	--	--	--	60,027,587.28	3,735,282.02
小计	**406,608,532.42**	**--**	**--**	**57,392,943.57**	**--**	**434,602.46**	**13,000,000.00**	**--**	**--**	**451,436,078.45**	**3,735,282.02**
合计	**585,784,922.96**	**7,600,000.00**	**--**	**72,047,829.78**	**--**	**434,602.46**	**28,486,010.47**	**--**	**--**	**637,381,344.73**	**3,735,282.02**

5、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	4,598,332,168.37	3,897,346,684.03	3,830,751,842.68	3,232,534,194.09
其他业务	57,751,183.79	36,515,744.73	69,292,627.47	35,949,796.15
合计	**4,656,083,352.16**	**3,933,862,428.76**	**3,900,044,470.15**	**3,268,483,990.24**

6、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	43,350,000.00	43,094,614.50
权益法核算的长期股权投资收益	72,047,829.78	46,128,273.84
处置衍生金融工具取得的投资收益	-1,432,700.00	3,606,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,514,444.44	--
合计	**117,479,574.22**	**92,828,888.34**

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-6 月	说明
非流动性资产处置损益	2,021,224.55	
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）	101,725,172.52	
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	25,934,901.48	
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、金融负债产生的公允价值变动损益	723,722.22	
处置交易性金融资产、金融负债和债权投资取得的投资收益	2,799,719.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,347,614.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,345.50	
非经常性损益总额	131,861,471.63	
减：非经常性损益的所得税影响数	19,109,740.09	
非经常性损益净额	112,751,731.54	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,332,520.24	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	111,419,211.30	

2、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

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	6.34	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.30	0.38	0.38

第十二节 备查文件目录

一、载有公司董事长签名的2020年半年度报告文本；

二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

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。

广西柳工机械股份有限公司董事会

公司法定代表人:曾光安

2020年8月27日