

证券代码：000528

证券简称：柳 工

公告编号：2020-46

广西柳工机械股份有限公司 2020 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

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

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

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	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）	33,820,686,049.97	29,861,367,274.78	13.26%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,129,951,205.62	10,350,777,342.24	7.53%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	5,357,670,530.77	31.06%	16,907,015,658.37	18.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	317,163,637.84	43.52%	995,648,386.96	12.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	225,207,609.41	16.29%	792,273,147.23	-4.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,496,495,599.37	不适用	-1,062,951,887.83	不适用
基本每股收益（元/股）	0.21	40.00%	0.67	11.67%
稀释每股收益（元/股）	0.21	40.00%	0.67	11.67%
加权平均净资产收益率	2.83%	0.67%	9.17%	0.27%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,512,145.17	
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）	200,479,580.16	
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	25,511,042.19	
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	4,929,864.34	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,936,106.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	909.92	
减：所得税影响额	34,822,120.92	
少数股东权益影响额（税后）	2,172,287.88	
合计	203,375,239.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	82,429	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广西柳工集团机械有限公司	国有法人	34.67%	511,631,463	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.74%	40,508,719	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.30%	33,952,880	0		
北京顺鑫智远资本管理有限公司	国有法人	0.68%	9,984,520	0		
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.62%	9,152,910	0		
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	其他	0.62%	9,095,060	0		

博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	其他	0.61%	8,930,870	0		
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	其他	0.59%	8,700,770	0		
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	其他	0.58%	8,621,860	0		
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	其他	0.54%	8,038,420	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
广西柳工集团机械有限公司	511,631,463	人民币普通股	511,631,463			
香港中央结算有限公司	40,508,719	人民币普通股	40,508,719			
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			
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司前 10 名股东中，广西柳工集团机械有限公司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 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	(1) 公司前 10 名股东中，广西柳工集团机械有限公司未参与融资融券业务； (2) 公司未知其他社会股东是否参与融资融券业务。					

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

是 否

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

2、优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

✓ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	本年度期末数	上年度期末数	增减幅度	原因说明
交易性金融资产	205,495,944.45	50,130,000.00	309.93%	理财产品增加
应收账款	5,919,941,438.05	3,953,280,188.90	49.75%	主要是销售规模增加
债权投资	25,150,500.00	150,500.00	16611.30%	主要是子公司自持资产支持证券
在建工程	181,861,529.26	120,562,008.55	50.84%	主要是固定资产投资增加
其他非流动资产	35,000,000.00	231,199,370.90	-84.86%	主要是子公司预付土地款结转
短期借款	7,249,940,505.61	5,020,619,480.10	44.40%	主要是融资结构调整
衍生金融负债	-	607,500.00	-100.00%	远期外汇合约处置
应付票据	3,088,738,728.21	1,687,326,620.21	83.06%	主要是签票支付采购款增加
预收款项	-	223,334,083.98	-100.00%	执行新收入准则影响
合同负债	370,051,717.60	-	100.00%	执行新收入准则影响
应交税费	228,992,643.69	90,467,223.79	153.12%	主要是期末企业所得税增加
一年内到期的非流动负债	2,189,036,612.10	1,540,400,346.15	42.11%	主要是一年内到期的长期借款转入
其他流动负债	1,264,563,154.01	5,181,023.05	24307.60%	主要是短期应付债券增加
长期借款	501,642,875.11	3,621,720,517.31	-86.15%	主要是偿还长期借款
应付债券	75,241,732.26	-	100.00%	子公司发行资产支持证券
专项储备	21,948,124.49	14,053,603.53	56.17%	期末安全生产费增加
利润表项目	本期金额	上年同期金额	增减幅度	原因说明
财务费用	239,816,274.62	71,472,101.07	235.54%	汇率变动影响
其他收益	198,213,187.67	58,342,709.81	239.74%	政府补助增加
投资收益	102,702,679.27	60,960,220.25	68.47%	主要是联营合营企业盈利
公允价值变动收益	607,500.00	-14,103,900.00	-104.31%	远期外汇合约公允价值变动
信用减值损失	-128,208,067.36	-46,309,801.07	176.85%	主要是债权增加
资产减值损失	-51,388,108.82	-32,402,602.28	58.59%	主要是风险资产增加
资产处置收益	3,512,145.17	2,214,888.31	58.57%	资产处置收益增加

营业外收入	39,786,637.56	9,986,678.00	298.40%	主要是新增非同一控制下企业合并
营业外支出	6,073,096.13	3,078,253.51	97.29%	主要是捐赠支出增加
现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	增减幅度	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-1,062,951,887.83	1,022,900,911.14	不适用	主要是本年使用自有资金开展租赁业务
筹资活动产生的现金流量净额	585,717,308.71	-685,421,853.77	不适用	主要是本期新增超短融

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

✓ 适用 □ 不适用

1、公司控股股东变更情况：

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)。

2、公司诉讼情况：

公司在报告期内未发生其他重大诉讼事项。公司在本报告期以前发生的已披露的诉讼事项，有最新进展的情况如下（其他未发生变化的案件详见 2020 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
	<p>中恒与武汉飘飘食品发展股份有限公司（简称“武汉飘飘”）于 2015 年 8 月 3 日签订《融资租赁租赁合同》，约定以售后回租的方式开展融资租赁业务，武汉飘飘食品集团有限公司、武汉大地林肯置业发展有限公司、卓培新、李曼岚提供连带责任保证，武汉大地林肯置业发展有限公司以其名下 12 套房产提供抵押并办理了抵押登记。承租人武汉飘飘自 2016 年 1 月开始逾期支付租金，中恒依法于 2016 年 6 月向柳州市中级人民法院提起诉讼。</p>	2,012	否	<p>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 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。2020 年 9 月 7 日大地林肯破产案件召开二债会，决定对大地林肯名下财产进行变价拍卖，用以偿付债权人。</p>	<p>法院判决武汉飘飘食品发展股份有限公司向中恒公司支付租金 19,897,195.92 元，支付违约金 1,406,515.33 元，承担诉讼费用 147,404 元，其他被告对上述债务承担连带保证责任，同时判决确认中恒公司对抵押房产具有优先受偿权。</p>	<p>2018 年 4 月 2 日向柳州市中级人民法院申请强制执行。2018 年 2 月武汉飘飘与武汉大地林肯置业发展有限公司已经被武汉东西湖法院裁定进入破产程序，中恒已向破产管理人申报了债权。</p>	2016 年 8 月 30 日	2016 年半年度报告

2、除上述事项外，公司在报告期内还发生了以下重要事项：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2020-05 柳工关于董事会、监事会延期换届的公告	2020 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2020-13 柳工 2019 年年度报告摘要	2020 年 04 月 30 日	
2020-14 柳工关于 2019 年度利润分配预案的公告	2020 年 04 月 30 日	
2020-15 柳工关于 2020 年度为下属公司提供担保的公告	2020 年 04 月 30 日	
2020-16 柳工关于发行人民币债券类融资工具一般性授权的公告	2020 年 04 月 30 日	
2020-17 柳工关于续聘 2020 年度财务报告及内部控制审计机构的公告	2020 年 04 月 30 日	
柳工有限：收购报告书	2020 年 05 月 07 日	
2020-24 柳工 2019 年度分红派息实施公告	2020 年 06 月 11 日	
2020-28 柳工公司超短期融资券获准注册的公告	2020 年 07 月 18 日	
2020-29 柳工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	2020 年 07 月 23 日	
2020-30 柳工关于向专业投资者公开发行公司债券获得注册批复的公告	2020 年 08 月 01 日	
2020-31 柳工关于混合所有制改革进展暨公司控股股东股权变动的公告.	2020 年 08 月 01 日	
2020-32 柳工关于控股股东的股东股权变更公告	2020 年 08 月 19 日	
2020-33 柳工关于 2020 年第一期超短期融资券发行情况的公告	2020 年 08 月 26 日	
2020-36 柳工 2020 年半年度报告摘要	2020 年 08 月 29 日	
2020-37 柳工关于公司 2020 年半年度计提资产减值准备公告	2020 年 08 月 29 日	
2020-38 柳工关于回购注销部分 2018 年限制性股票的公告	2020 年 08 月 29 日	
2020-39 柳工关于回购注销部分 2018 年限制性股票的减资公告	2020 年 08 月 29 日	
2020-40 柳工关于间接控股股东混合所有制改革进展的自愿性信息披露公告	2020 年 08 月 29 日	
2020-41 柳工关于中恒国际租赁资产证券化收到上交所无异议函的公告	2020 年 09 月 29 日	
2020-42 柳工关于间接控股股东混合所有制改革进展的自愿性信息披露公告	2020 年 09 月 29 日	

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

四、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	10,464.30	2020年01月01日	2020年06月30日	10,464.30	0	10,464.30	0	0	0.00%	143.30
合计				10,464.30	--	--	10,464.30	0	10,464.30	0	0	0.00%	143.30
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(如有)	2019年10月30日												
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	无
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。

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金。

六、对 2020 年度经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020 年 03 月 04 日	柳州	电话沟通	机构	兴业证券、南方基金等 14 家投资机构共计 19 人。	投资者就 2020 年行业形势、公司收购赫兹租赁设备（中国）的意图、影响及经营租赁的规划与公司高管进行深入沟通。	详见深交所互动易-投资者关系 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2020 年 05 月 11 日	柳州	电话沟通	机构	汇添富基金、炳申投资等 16 家投资机构共计 17 人。	投资者就 2019 年全年及 2020 年一季度公司销售业绩、费用管理、海外业务开展情况及疫情带来的危机	详见深交所互动易-投资者关系 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html

					和机遇等问题与公司高管进行深入沟通。	
2020 年 08 月 31 日	柳州	电话沟通	机构	中信建投证券、高盛资管等共计 19 家投资机构共计 20 人。	公司半年度经营、业务情况及市场趋势	详见深交所互动易-投资者关系 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html

广西柳工机械股份有限公司董事会
2020 年 10 月 27 日