



证券代码：000528

证券简称：柳 工

公告编号：2021-60

## 广西柳工机械股份有限公司 关于重大资产重组相关财务数据有效期延期的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广西柳工机械股份有限公司（以下简称“公司”）拟通过向广西柳工集团机械有限公司（以下简称“柳工有限”）的全体股东发行股份，吸收合并柳工有限（以下简称“本次重组”）。

自 2020 年初以来，新型冠状病毒引发的肺炎疫情在国内和全球蔓延，正常经济活动受到较大影响。目前国内个别区域的疫情控制仍出现反复，国际疫情态势未见明显好转。受此影响，中介机构人员开展现场尽职调查工作受到一定限制，各单位所采取的减少人员流动和聚集政策亦导致中介机构的工作效率受到一定影响，导致本次重组相关的审计及尽职调查工作有所延长。因此，公司申请本次重组的审计报告财务资料有效期延长 1 个月，即申请将有效期截止日由 2021 年 6 月 30 日延期至 2021 年 7 月 31 日。

### 一、本次重组的进程

1、2021 年 1 月 15 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、深圳证券交易所（以下简称“深交所”）网站和巨潮资讯网等媒体发布了《广西柳工机械股份有限公司关于筹划重大资产重组事项的停牌公告》。停牌期间，公司于 2021 年 1 月 22 日披露了《广西柳工机械股份有限公司关于重大资产重组停牌的进展公告》。

2、2021 年 1 月 28 日，公司第八届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易方案的议案》、《关于<广西柳工机械股

份有限公司吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易预案》及其摘要的议案》等与本次重组相关的议案，并于 2021 年 1 月 29 日在深交所网站和巨潮资讯网等媒体公告并披露《广西柳工机械股份有限公司吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易预案》等与本次重组相关的文件。公司股票于 2021 年 1 月 29 日开市起复牌。

3、2021 年 5 月 13 日，公司第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易方案的议案》、《关于〈广西柳工机械股份有限公司吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重组相关的议案，并于 2021 年 5 月 14 日在深交所网站和巨潮资讯网等媒体公告并披露《广西柳工机械股份有限公司吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易报告书（草案）》等与本次重组相关的文件。

4、2021 年 5 月 25 日，公司收到广西柳工集团有限公司转发的广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会作出的《自治区国资委关于广西柳工机械股份有限公司与广西柳工集团机械有限公司资产重组有关问题的批复》（桂国资复〔2021〕74 号），原则同意柳工有限整体上市的方案，由柳工股份通过发行股份购买资产的方式吸收合并柳工有限，发行股份的具体股数等以中国证券监督管理委员会最终核准的方案为准。

5、2021 年 5 月 29 日，公司公告并披露了《广西柳工机械股份有限公司关于深圳证券交易所重组问询函回复的公告》，对深交所于 2021 年 5 月 25 日下发的《关于对广西柳工机械股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函〔2021〕第 11 号）中的相关事项做出了说明。同日，公司公告并披露了《广西柳工机械股份有限公司吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》。

6、2021 年 5 月 31 日，公司 2020 年度股东大会审议通过了本次重组相关的议案，并于 2021 年 6 月 1 日在深交所网站和巨潮资讯网等媒体公告并披露相关股东大会决议公告等与本次重组相关的文件。

7、2021 年 6 月 21 日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：211506）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。

## 二、申请财务数据有效期延期的原因

本次重组的财务数据基准日为 2020 年 12 月 31 日，标的公司经审计的财务数据有效期截止日为 2021 年 6 月 30 日。自 2020 年初以来，新型冠状病毒引发的肺炎疫情在国内和全球蔓延，正常经济活动受到较大影响。目前国内个别区域的疫情控制仍出现反复，国际疫情态势未见明显好转。受此影响，中介机构人员开展现场尽职调查工作受到一定限制，各单位所采取的减少人员流动和聚集政策亦导致中介机构的工作效率受到一定影响，导致本次重组相关的审计及尽职调查工作仍需要一定时间。具体原因如下：

1、本次重组涉及的资产分布在全国各地，根据各资产、公司所在地的政策，受到新冠疫情影响，其部分客户和供应商存在不同程度的延期复工，包括询证函、现场尽调、实地走访等尽调程序均受到不同程度的影响，其时间也无法保证，导致中介机构推进审计、尽职调查相关工作的时间相应受到影响。

2、审计机构项目组人员涉及深圳、广州等地，上述地区近期因地区性的疫情案例而变为中高风险地区。疫情以来，相关地区制定了行程报备、限制出入、居家（集中隔离、核酸检测等不同程度的防疫措施，中介机构人员行程安排受限，无法按原计划正常到位及时开展工作，导致本次重组相关财务资料更新工作未能按计划顺利开展。

## 三、申请财务数据有效期延期时限

本次重组的财务数据基准日为 2020 年 12 月 31 日，但本次重组的相关工作无法在 2021 年 6 月 30 日前完成。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组》第六十三条规定：“经审计的最近一期财务资料在财务报告截止日后六个月内有效，特别情况下可申请适当延长，但延长时间至多不超过一个月。”

同时，根据中国人民银行、财政部、中国银行保险监督管理委员会、中国证监会、国家外汇管理局《关于进一步强化金融支持防控新型冠状病毒感染肺炎疫情的通知》（银发[2020]29 号）之相关规定：“（二十一）适当放宽资本市场相关业务办理时限。适当延长上市公司并购重组行政许可财务资料有效期和重组预案披露后发布召开股东大会通知的时限。如因受疫情影响确实不能按期更新财务资料或发出股东大会通知的，公司可在充分披露疫情对本次重组的具体影响后，申请财务资料有效期延长或股东大会通知时间延期 1 个月，最多可申请延期 3 次。”

根据上述规则，公司申请将本次重组相关财务数据有效期延长 1 个月，即有效期截止日由 2021 年 6 月 30 日申请延期至 2021 年 7 月 31 日。

#### 四、本次申请财务数据有效期延期对公司本次交易的影响

1、本次重组的标的公司会计基础规范、营业状况稳定。截至目前，标的公司的财务状况和经营成果未发生重大变动，故已披露的经审计财务数据具有延续性和可参考性。

2、新冠疫情对公司本次重组更新财务资料的审计和核查工作造成了一定影响。申请财务资料有效期延长后，公司将尽力与交易对方和各中介机构加快落实相关工作，积极推进本次重组有序进行。

3、公司将根据本次重组相关事项的进展情况及时履行信息披露义务，请广大投资者关注公司后续相关公告并注意投资风险。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2021 年 6 月 29 日