

广西柳工机械股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 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、主管会计工作负责人黄铁柱及会计机构负责人(会计主管人员)车伟红声明：保证本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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以本利润分配预案公布前的最新股本总额 1,955,019,991 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.60 元（含税），送红股 0 股（含税），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	7
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	59
第五节 环境和社会责任	109
第六节 重要事项	125
第七节 股份变动及股东情况	172
第八节 优先股相关情况	182
第九节 债券相关情况	183
第十节 财务报告	9

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、公司财务负责人、财务部负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (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。

释义

释义项	指	释义内容
柳工集团、集团公司	指	报告期内本公司间接控股股东广西柳工集团有限公司
柳工有限	指	报告期内本公司控股股东广西柳工集团机械有限公司
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
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
直营公司	指	由公司及其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
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
欧维姆、柳工欧维姆	指	柳州欧维姆机械股份有限公司
中源机械	指	广西中源机械有限公司
柳工农机、农机公司	指	广西柳工农业机械股份有限公司
柳工压缩机	指	柳工（柳州）压缩机有限公司
中源机械	指	广西中源机械有限公司
司能石化	指	司能石油化工有限公司
柳工建机	指	柳工建机江苏有限公司
智拓科技	指	广西智拓科技有限公司
招工服贸	指	广西招工服贸投资合伙企业（有限合伙）
双百基金	指	国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）
国家制造业基金	指	国家制造业转型升级基金股份有限公司
诚通工银	指	北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）
建信投资	指	建信金融资产投资有限公司
广西国企改革基金	指	广西国有企业改革发展一期基金合伙企业（有限合伙）
常州嘉佑	指	常州嘉佑企业管理合伙企业（有限合伙）
中证投资	指	中信证券投资有限公司
整体上市	指	公司吸收合并柳工有限后柳工有限实现整体上市
广西国资委、区国资委	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	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广西柳工机械股份有限公司章程》
期初	指	2021 年 1 月 1 日
期末	指	2021 年 12 月 31 日
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 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、公司信息

股票简称	柳工机械	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	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		
注册地址	广西壮族自治区柳州市柳太路 1 号		
注册地址的邮政编码	545007		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广西壮族自治区柳州市柳太路 1 号		
办公地址的邮政编码	545007		
公司网址	http://www.liugong.com		
电子信箱	stock@liugong.com		

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、3886509	
传真	(0772) 3691147	
电子信箱	stock@liugong.com	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
------------------	---

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

组织机构代码	91450200198229141F (统一社会信用代码)
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	报告期内公司主营业务、主要产品、经营模式未发生变化。相关情况详见本报告第三节(二):报告期内公司从事的主要业务。
历次控股股东的变更情况(如有)	报告期内公司控股股东不变,仍为柳工有限,公司实际控制人为广西国资委。公司原控股股东为广西柳工集团有限公司,持有公司股权比例为 34.67%。因柳工集团混合所有制改革,2020 年 7 月 20 日,柳工集团将其持有的公司股份全部过户至广西柳工集团机械有限公司。公司控股股东变更为柳工有限,持有公司股权比例为 34.67%,公司实际控制人为广西国资委;2021 年 2 月,因限制性股票回购注销,柳工有限持有公司股权比例变更为 34.68%,公司实际控制人为广西国资委;2022 年 3 月 4 日,柳工股份吸收合并柳工有限而向柳工有限全体股东发行股份上市,公司控股股东变更为柳工集团,持有公司股权比例为 25.87%,实际控制人为广西国资委。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	黄声森、谢婧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入 (元)	28,700,729, 485.25	23,002,550, 045.37	25,979,372, 786.95	10.48%	19,177,295, 779.44	21,719,588, 474.47
归属于上市公司股东的净利润 (元)	995,312.78 0.88	1,331,314.0 99.72	1,440,367.3 04.40	-30.90%	1,017,249.1 60.52	1,021,499.0 01.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	776,906.76 9.56	1,103,564.9 84.73	1,103,564.9 84.73	-29.60%	909,760.94 0.00	909,760.94 0.00
经营活动产生的现金流量净额 (元)	846,491.36 6.35	2,007,827.3 79.66	2,014,162.4 91.59	-57.97%	1,857,561.4 71.28	1,884,497.5 32.29
基本每股收益 (元/股)	0.51	0.90	0.74	-31.08%	0.69	0.52
稀释每股收益 (元/股)	0.51	0.90	0.73	-30.14%	0.69	0.52
加权平均净资产收益率	6.64%	12.07%	11.49%	下降 4.85 个 百分点	10.23%	7.70%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上 年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产 (元)	40,433,249, 422.69	34,010,501, 288.40	41,010,047, 895.93	-1.41%	29,861,367, 274.78	32,728,244, 454.38
归属于上市公司股东的净资产 (元)	15,380,247, 730.77	11,456,561, 405.37	14,891,518, 166.03	3.28%	10,350,777, 342.24	11,800,669, 081.92

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	8,642,395,245.63	8,139,615,596.09	5,824,042,744.31	6,094,675,899.22
归属于上市公司股东的净利润	487,733,423.00	395,346,818.94	135,240,233.38	-23,007,694.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	389,600,699.05	328,015,613.84	115,144,207.88	-55,853,751.21
经营活动产生的现金流量净额	208,828,936.05	383,560,607.85	-310,326,322.48	564,428,144.93

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

公司本年度向原母公司广西柳工集团机械有限公司（简称“柳工有限”）的全体股东发行股份，吸收合并柳工有限。截至2021年12月31日，本次交易项下柳工有限的全部资产交割手续已经履行完毕，柳工有限的全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务均已转移至

柳工股份享有及承担，公司将柳工有限纳入合并范围。因本公司及柳工有限合并前后均受柳工集团同一控制，根据准则要求，同一控制下的企业合并，合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润，合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	2,068,544.91	4,447,017.55	-2,464,851.02	
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）	138,593,682.85	223,747,719.83	147,198,227.74	
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	99,312,530.66	109,053,204.68	4,249,841.06	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,729,128.32	7,688,576.65	-8,526,015.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,983,429.67	6,673,278.30	-2,206,833.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		327.43		
减：所得税影响额	20,483,666.27	36,905,048.06	25,990,364.49	
少数股东权益影响额（税后）	1,339,382.18	3,413,798.90	521,942.74	
合计	218,406,011.32	336,802,319.67	111,738,061.58	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

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。此外，公司在整体上市完成后，柳工有限旗下建筑机械、农业机械、混凝土机械及工程机械生产配套资产整体注入上市公司，上市公司的主营业务进一步向上下游延伸及横向拓展，上市公司未来将借鉴高质量战投的管理经验，以变革后的机制，增强执行力，使标的资产的盈利能力和资产规模进一步提升，为上市公司的持续经营提供坚实保障，进一步拓展了公司发展空间。

目前，工程机械行业成熟度高，行业集中度高，国内外厂商竞争十分激烈。报告期内，行业发展的主要特点有：1) 工程机械行业总体继续保持稳定增长，行业的销量和开工数据持续超预期，但年内需求呈现前高后低态势；（2）科技创新成为行业高质量发展的关键动力，智能化、工业互联网、大数据、5G技术应用等新技术逐步在行业中应用；（3）绿色发展呈现新局面，电动工程机械积极满足国家重大工程建设需求，排放标准趋严，加速设备更新节奏；（4）产业基础能力和产业链现代化水平有效提升，产业结构、产业布局进一步优化、合理，有效支持行业高质量发展；（5）中国品牌国际化水平进一步提高，海外销量和市场占有率持续提升。此外，非工程机械总体发展处于平稳上升态势，市场发展的主要特点为：（1）随着以中国为代表的亚太地区农业机械化的发展，全球农业机械仍出现整体呈增长态势，国内市场在政府政策导向下农业机械行业厂商不断整合，市场集中度提高，竞争格局不断优化。

(2) 在建筑机械（预应力）领域，随着国内基础建设投资企稳，行业目前正处于平稳发展期，在对企业的及时调整与转型提出更多的挑战的同时，蕴含着更多细分市场的机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司主要业务、主要产品、经营模式未发生重大变化。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。经过上市以来近30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、混凝土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，以及建筑机械（预应力）、农业机械、拖拉机等。目前，柳工在全球拥有20个制造基地，1万7千余名员工，5个研发基地以及17个区域配件中心，处在行业技术、生产和供应物流的前沿。

公司的主要经营模式是研发、生产和销售工程机械、建筑机械、农业机械等产品及零部件，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，公司每年制订年度经营目标和重点工作，形成经营计划和预算，并贯彻落实。

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、管理团队建设等方面进行探索和创新，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 30 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，和融资租赁、配件、服务、再制造、二手机、经营性租赁等配套服务体系，并新进入建筑机械（预应力）、混凝土机械、农业机械、拖拉机等领域。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；柳工深圳研究所成立开启柳工智能化创新飞地试点新篇章。（3）扎实的研发人才储备，公司拥有一千多名研发人员，顶尖研发人员有着资深的海外研发背景和世界领先工程机械厂家的工作经验；（4）拥有中国土方机械领域唯一的国家级工程技术研究中心“国家土方机械工程技术研究中心”，为制订我国土方机械的国家标准提供支持和服；（5）拥有2个“国家级企业技术中心”、“院士工作站”、“国家工业设计中心”、“工程建设智能装备技术国家地方联合工程研究中心”以及中国国家合格评定认可委员会（CNAS）检测中心；（6）拥有国际领先的预应力专业拉索及锚具研发与生产基地，并参与国内外多个大型桥梁、建筑与水利等超级工程项目。

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

公司及五菱汽车工业有限公司分别成立合资公司，研发和生产具有技术优势和质量优势的传动系统产品、柴油发动机产品及驾驶室产品。公司核心零部件体系已在全价值链过程中形成，并实现独立自主可控，能够为整机产品提供全套动力、传动、液压、操控和执行系统解决方案，保障产业链供应链安全。同时公司依托“国家土方机械工程技术研究中心”，具备了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，与竞争对手的产品产生差异化，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，柳工开始按照营销网络建设、研发制造本地化、投资并购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、印尼 4 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 2,700 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，较高匹配国家对外发展战略。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”、英国破拆行业首个“年度供应商奖”等国家颁发的荣誉，并参与土耳其、埃及、卡塔尔与新加坡等国家的大型建筑工程施工项目。有效推进了“全面国际化”战略的实施，柳工品牌在全球影响力持续提升。

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：柳工是行业内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。

四、主营业务分析

1、概述

2021年全年，我国国内生产总值达114万亿元，按不变价格计算，比上年增长8.1%，两年平均增长5.1%（数据来源：国家统计局），全年呈现“前高后低”趋势。报告期内，受国内设备更新需求及环保排放标准升级以及全球疫情形势好转所带来的市场复苏等因素影响，工程机械行业整体处于平稳上升趋势。公司在全体员工的共同努力下，积极克服了电力紧张、原材料价格上涨、物流不足、全球疫情蔓延等挑战，实现整体营业收入同比增长10%，再创历史新高。利润总额12.55亿，同比下降 29.63%；归属于母公司所有者的净利润9.95亿，同比下降30.94%。公司全年国内土方机械销量同比优于行业10个百分点，核心产品装载机、挖掘机市场地位进一步提升，装载机国内占有率重回行业第一，全球销量稳居全球第一，其他整机产品的国内市场占有率持续提升，进一步巩固了行业地位；海外业务较好的抓住了市场

机遇，取得了全年海外收入同比增长66%、工程机械产品销量同比优于行业40多个百分点的优异成绩。

2021年4月26日，中共中央总书记、国家主席、中央军委主席习近平来到柳工考察并发表重要讲话，并勉励全体柳工人继续攀登，“自强不息，止于至善”，柳工全体干部职工倍感振奋、备受鼓舞。报告期内，柳工在习近平视察柳工重要讲话精神的指引下，开启高质量发展新篇章，面对新形势，新机遇，着眼当前、立足长远，为加快柳工全面国际化、全面智能化、全面解决方案的战略实施，推进企业向国际化、智能化、服务型制造企业转变。

报告期内，公司控股股东策划实施整体上市，具体方式为：由上市公司向柳工有限的全体股东柳工集团、招工服贸、双百基金、国家制造业基金、诚通工银、建信投资、广西国企改革基金、常州嘉佑及中证投资发行股份，吸收合并柳工有限。柳工股份于2021年12月24日取得中国证监会《关于核准广西柳工机械股份有限公司向广西柳工集团有限公司等发行股份吸收合并广西柳工集团机械有限公司的批复》（证监许可[2021]4021号）；12月30日，柳工股份与柳工有限的全体股东关于吸收合并柳工有限之资产交割协议正式签署；2022年3月4日，新发股份上市。柳工有限整体上市工作顺利完成！柳工集团混改及柳工有限整体上市，是自1958年建厂以来又一次具有深远战略意义的重大改革，也是全体柳工奋斗者的一次重大历史机遇。柳工集团与7个战略投资者共同构建了“中央和地方国企优势+市场化机制+战略伙伴协同”的广西国企改革发展新模式。柳工股份将与新的股东携手打造更具竞争力的产业和资本联盟，深度变革柳工的体制和机制，为实现世界柳工的愿景赋予新的市场活力和发展动力。

2021年是“十四五”战略规划开局之年，公司审时度势发布了《柳工“十四五”战略发展规划》，确定了公司未来发展蓝图与战略重点，明确了总体战略布局、长期发展目标、并制定一系列经营举措坚定不移地推进战略实施，柳工人以实际行动和优秀业绩贯彻落实习近

平总书记视察柳工指示重要精神。

公司全年主要围绕“六个始终坚持”，通过深化组织和业务变革，在新技术和新产品开发、制造技术创新、营销渠道优化、服务能力提升、资产效益改善、人才队伍建设、全球经营能力提升等工作上下功夫，取得了良好的业绩。

1.始终坚持客户导向

公司始终围绕“客户导向”这一核心价值观，在设备全生命周期中时刻把握客户需求，一切工作以满足客户需求为核心，把给客户带来最佳体验和提高使用价值作为永续的追求。

持续推进全面解决方案落地实施。报告期内，柳工围绕打造全产品线面向行业客户的运营平台，推进六大行业及铁路、极地、军民融合等重点项目，提炼迭代铁路、矿山、港口、农林业解决方案，建立了11个应用标杆客户模式；成功举办柳工5.28和11.26客户节，打造柳工品牌新形象，斩获高额订单，并重磅发布电动、矿山、道路等成套设备解决方案，携手全球客户共推高质量发展。在公司高层引领下VIP客户维系工作效果突出，总共签署10余家战略合作协议。

持续优化多元化服务能力，提升客户满意度。柳工智慧客户服务系统于今年6月份正式上线，柳工通过携手国内顶尖智能云端业务服务商，搭建了一个涵盖呼叫中心、全媒体客服在内，面向客户提供优质服务，打通内部多平台连接的客服业务中台，为不同客户群体提供了精细化、差异化的服务，及时有效地响应客户需求，系统上线以来客户来电接听率提升50%，客户诉求处理用时减少50%以上；同时在用户满意度收集方式上，由原来单一的总部人工回访，变成APP评价、自动回访、短信回访等多维度的收集客户满意度，打造一个为客户提供贴心、热心和舒心的服务平台，使得柳工的企业竞争力得到进一步提升，实现企业服务数字化转型升级。公司在全国实施365×24及12小时内完工的服务承诺，完成一键报修功能的上线与应用，12小时服务完工率达到历史最高。3月15日，柳工下属全资子公司中恒国际租赁

有限公司自主设计开发的“开山平台”正式与金融合作伙伴实现租赁系统全面直连上线，实现了柳工高端装备制造业与金融租赁现代服务业务融合，这在中国工程机械行业属首创，将形成标杆效应并开创行业融资租赁新格局。赫达设备租赁公司经营势头强劲，营业收入及利润完成情况均高于经营目标，在经营诸多方面可圈可点。电动装载机租赁开首单；高空车线与中建八局钢构等签订战略合作框架；土方机械与中石化、中铁八局等签订战略合作框架；叉车线在高端客户突破等。凭借良好的经营业绩和较高的品牌影响力，赫达设备租赁公司荣获2021“中国工程机械租赁商10强”和“中国高空作业设备租赁商10强”的殊荣。中恒国际租赁有限公司首期储架式ABS荣获资产证券化论坛年会“年度新锐交易奖”，出色的资产管理能力获得资本市场充分认可。

持续推进网络营销能力，提升客户体验。通过流行快媒体方式收获大量自媒体短视频粉丝和微信公众号粉丝，实现柳工云商城小程序正式上线，实现商城线上交易；通过线上直播和线下促销结合的形式拉近与客户的距离并极大提升柳工品牌知名度。

2.始终坚持技术创新

习近平总书记在柳工考察时强调，制造业高质量发展是我国经济高质量发展的重中之重。高质量发展，创新很重要，只有创新才能自强、才能争先，要坚定不移走自主创新道路，把创新发展主动权牢牢掌握在自己手中。

整机产品技术创新，实现科技成果产业化应用。报告期内，公司加快在电动化、智能化、大数据和工业互联网等新技术的应用研发，重点围绕智能、创新、环保等方向进行产品升级和新产品开发。公司全年共完成51款工程机械整机产品（含2款大型产品）实现了大型装载机、挖掘机等整机产品开发技术的突破：856E-MAX作为引领行业电动化变革的新能源产品，目前已在严酷工况下表现卓越，并一举斩获“2021 中国工程机械年度产品TOP50技术创新金奖”；上海金泰SG90 液压连续墙抓斗因其动力强劲，作业效率高，是复杂工况成槽工程

的首选设备，并获“2021 中国工程机械年度产品TOP50金口碑奖”；在“11·26”全球客户节上，行业内首套基于922F挖掘机、856HMAX装载机、6626E压路机的三款“无人驾驶工程机械”震撼发布，同时发布了柳工智慧矿山系统2.0，以及柳工全系列创新产品展示，多种工况解决方案动态演示，为全球客户带来一场柳工智慧与科技结合的盛宴；F系列挖掘机已正式上市，并实现海外复杂工况的常规化作业，此外为矿山、破碎作业专门打造和优化的高端产品965E HD挖掘机荣耀上市；平地机国际市场产品D系列顺利完成切换，针对核心市场特殊需求进行产品升级；配备先进电驱传动系统、载重能力强、操纵舒适安全、能适应各种矿山工况运输的DW90A-EV纯电动宽体车正式面世；采用柳工柔性激振器、具备智能驾驶辅助、压实能力强、可靠舒适的6626E PLUS压路机受到客户广泛好评，各类新产品的发布全方位展示出柳工自主创新、高质量发展的研发制造实力水平。柳工的产品研发创新实力也不断获得外部各界的支持与肯定，7月30日，2021年广西科学技术奖励大会授予柳工4项广西科学技术成果奖殊荣，其中《高效矿用型液压挖掘机关键技术与产业化应用》、《大跨径悬索桥悬索体系及锚固系统关键技术与应用》与《桥梁拉（吊）索智能检测和高效管养关键技术》项目荣获广西技术发明二等奖，《悬索桥运架一体化缆载吊机的创新和应用》项目荣获广西技术发明三等奖。12月17日，柳工及柳州欧维姆机械股份有限公司入选2021年广西高新技术企业百强、创新能力十强榜单，柳工将在创新驱动高质量发展的道路上奋楫笃行，不断实现科技自立自强，朝着“成为工程机械世界级企业”的愿景奋勇前行。

零部件产品技术创新，实现核心技术自主可控。公司全年13款核心零部件产品发布上市，实现了大型装载机、挖掘机核心关键零部件开发技术的突破。传动产品完成2吨电动装载机传动系统产品设计和样机下地；实现了5.5-65吨挖掘机回转减速机的全系列批量覆盖；全新自主开发120吨矿山挖掘机分动箱；22吨&26吨F系列挖掘机升级回转减速机的开发与样机交付；成立拖拉机、推土机，叉车工程机械电驱等传动件产品和技术研究专项，以寻求核心技术的

突破。液压产品持续提升研发和制造技术能力，突破装载机新型定变量阀关键技术和起重机上车液压系统技术升级。铸造产品工艺技术上得到突破，实现了BS307箱壳的大批量生产。

夯实知识产权基础，掌握企业创新发展主动权。2021年柳工共申请专利421项，软件著作权30项，授权专利355项（其中发明专利73项），目前公司拥有有效专利2278项（其中发明专利732项），软件著作权146项。报告期内，公司《零尾回转挖掘机》专利荣获第二十二届中国专利奖外观设计优秀奖，标志着柳工的外观设计在造型独特性、美学效果、寓意表达、实用性等方面得到了业界一致认可。公司参与5项国家标准的编制，其中作为主办方及主要参编方，成功组织召开了全国《土方机械安全技术规范》国家强制标准工作组会议，标志着柳工在行业中持续探索智能化、电动化、大数据等前沿技术的不懈追求和领先实力得到了进一步认可。

3.始终坚持追求卓越品质

公司将“致力于为客户提供卓越的工程机械产品和服务”为使命，无论是在提供产品、服务以及为客户、股东创造价值方面，始终坚持追求卓越品质。

快速推进智能制造升级，打造卓越制造能力。2月1日，柳工承接重点打造的千万级项目“广西机械行业工业互联网平台建设项目”，该项目将利用5G、云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链技术，面向机械行业企业，柳工将依托新成立的IT公司——广西七识数字科技有限公司，打造具有特定行业属性的机械行业工业互联网平台，为产业链上下游企业提供全面的数字化解决方案。5月28日，柳工东部基地二期工程在柳工首届全球客户节期间正式宣布投产，该项目将以智能制造为主线，整合柳工东部区域产品线，建设柳工全球客户产品体验中心、全球试验中心、联合北美、英国、波兰等地，建立全球研发机构，拓展矿山机械业务，加大大型高端矿用挖掘机、装载机、推土机、矿用卡车和破碎筛分等设备的研发、制造和营销、服务能力建设，打造矿山作业智能全面解决方案。6月28日，柳工装载机灯塔工

厂开工仪式顺利举行，该工厂设计使用智慧数据赋能制造，在装载机核心零部件和整机制造全过程实现精益化、智能化及人机和谐目标，将柳工装载机制造链打造成为全球领先的装备产品线。

快速推进质量管理体系建设，打造卓越产品品质。通过完善质量管理体系建设、加强过程质量控制、注重过程保障能力提升、质量文化建设等工作方式，依托项目为载体，公司围绕顾客满意度、可靠性、可维修性、早期故障等方面开展项目改进工作。报告期内，公司顺利通过装备承制资格及国军标/国标质量管理体系再认证，国内和国际的产品质量水平均实现较大改善，国内市场产品外反馈率同比下降超25%，国际市场产品外反馈率同比下降超40%，客户满意度得到显著提升。公司荣获由中国质量协会颁发的全国质量信得过班组称号、优秀六西格玛奖两项，以及由广西质量协会颁发的广西质量管理先进企业称号。

4.始终坚持合作创造价值

公司始终坚持与战略合作伙伴、供应商、经销商及其他相关方的精诚合作、相互信任、共同成长。

构建“合作共赢，共同发展”的战略合作伙伴关系，创造新增长点。3月31日，柳工与康明斯公司合资成立的广西康明斯工业动力有限公司实现月产6888台发动机的历史新高，从创建至今的10年内已累计生产发动机产品超20万台，标志着柳工与康明斯的合作踏上新的台阶。6月4日，广西北部湾投资集团与柳工签署战略合作协议，双方将在市场信息资源共享、推动广西国企改革、推动广西机械工业提质增效、科研及融资等方面进一步深化合作，达到优势互补、机会共享、资源共用、互利共赢、共谋发展。6月21日，中铁三局集团有限公司与柳工签署战略合作协议，双方将以此次战略合作协议为新起点，进一步坚定合作发展的信心，在工程机械、智能制造等领域开展更加深入的合作，建成更加紧密的战略合作体，努力在当今百年未有的大变局中，牢牢把握住发展的先机，谱写高质量发展的新篇章。9月9日，

安徽海螺水泥股份有限公司与柳工签署了战略合作框架协议，双方将坚持创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，以供给侧结构性改革为主线，建立长期稳定的合作关系，建立完善全方位、宽领域、深层次的战略合作机制，在技术创新、产品升级、“一带一路”建设、国企改革等领域探索新的合作模式，促进双方各自产业进一步发展，相互推动各自主业做大做强。

构建“共商、共建、共享”的供应链生态，打造竞争优势。报告期内，柳工组织开展“一个柳工、一个供应链”成本控制方案，持续开展供应商整合、优势货源应用、集采整合、优化多式联运模式等项目，协同全公司开展多维度采购降本项目，实现运输成本大幅下降；同时柳工积极开拓灵活的物流组合模式，通过优化发运方式、改变起运港、优化装箱等方案实现成本优化，5月18日上午，柳工61台设备搭乘广西首趟跨境直通中欧班列直达俄罗斯，柳工借此国际运输新线路，有效降低了海运费持续上涨对公司的影响，并深化公司业务在蒙古、俄罗斯、中亚、欧洲等市场的战略布局，充分发挥自身优势，以优质的产品和服务更好地推动“一带一路”建设和发展。此外，通过持续开展供应商能力帮扶提升项目，达到提升供应商过程保证能力、检测能力及质量管理组织能力的目的。

构建“有质量、有效益、有规模、可持续”的经销商渠道，践行价值营销。公司加强对经销商的能力建设，针对性的制定服务能力提升计划、开展产品和销售技能培训，通过经销商动态管理机制推动经销商自我完善和变革，经销商团队的服务能力得到显著提升。柳工持续在经销商及客户端推进数字化营销平台落地，以构建客户360视图为中心的营销管理，实现精准定向营销；以设备360视图为中心的服务配件管理平台为目标，打造统一开放的数字化营销服务中台应用，建立数字化营销服务能力，充分挖掘客户需求，实现精准定向营销，打造新的盈利增长点，将销售管理向前续管理和后续监控延伸，更好为经销商及终端客户提供更多的价值创造点。

5.始终坚持人的发展

公司始终把优秀的员工看做公司最大的财富，坚持“以人为本”作为公司的核心价值观，持续打造高效的组织和团队。

推进企业经理层市场化、选聘契约化，激发企业创新创业活力。12月3日，柳工集团子公司经理层岗位聘任协议及经营业绩责任书签约。柳工将以此次签约为契机，站在整体上市取得阶段性成果的新起点上，打好任期制和契约化管理这场硬仗，推进深层次管理变革和经营责任重塑，坚持自主创新，推动战略落地见效，进一步优化激励方案，重点关注中短期年度战略目标的同时，兼顾中长期战略导向，着重变革公司高管、子公司经营班子年度与任期激励，强化中长期业绩承诺，力求实现“十四五”开好局、起好步，为把柳工打造成为具有全球竞争力的世界级装备制造企业而努力奋斗。

完善人才培养体制机制，打造职业化、国际化、专业化的员工队伍。报告期内，公司通过柳工大学分层分类计划性地开展各类培养工作，在人才培养项目、层次、人数等均创历史新高，推进研发、制造、营销、供应链及后市场等价值链关键节点的核心人才竞争力打造；持续推进柳工领导力建设项目，重点培养目标为高管及高潜中高级经理；并通过实施数字化人力资源系统（DHR），提高人才管理效率效果，通过梳理关键管理人员业绩、能力、潜力，制定人员发展计划，完善经理人员梯队建设，形成公司内部人才库；通过多种途径拓展招聘渠道，获得高端人才加盟柳工支撑战略实施。

夯实技能工人管理，完善技能工人发展通道、能力要求、评价标准及配套机制。公司进一步健全技能人才培养、使用、评价、激励制度，为“大国工匠”的成长成才营造更好的条件，培养更多新时代复合型高技能人才。3月20日，柳工员工庞淇文、张健、朱飞作为劳模工匠经公司推荐走进中国劳动关系学院劳动模范本科班成为大学生，不仅圆了他们的“大学梦”，更是柳工技术工人的骄傲；4月30日，柳工与柳州职业技术学院（以下简称：柳职）

签订境外合作办学协议，双方合作共建“柳工－柳职全球客户体验中心海外分中心”“柳工－柳职国际工匠学院”，不仅为柳工海外员工、经销商提供培训，也为柳工全球生产、服务体系提供人才支持。在总书记的殷殷嘱托下，柳工将把工匠精神、劳模精神、劳动精神延伸至研发、制造、销售、服务的每一个环节，拉动产业链上下游各环节不断进步，为客户提供卓越的工程机械产品和服务，将柳工打造成为具有全球竞争力的世界级装备制造企业。7月10日，由中国机械工业企业管理协会主办的“大国工匠 进八桂 进柳工”活动在柳工举行，柳工至今已建成了14个劳模大师工作室，大国工匠的到来，将为柳工的发展带来良好的推进作用，特别是柳工正在进行技改升级，建造智能化工厂，在焊接机器人、高端多轴数控加工中心等先进设备的高效应用方面给予指导。

6.始终坚持行业担当和社会责任

公司作为一家国有控股企业，始终坚持行业担当与产业报国之路，向中国共产党成立100周年以及国家“十四五”开局之年献礼。高质量制定及实施《柳工“十四五”战略发展规划》，推动“全面国际化、全面解决方案、全面智能化”战略落地。公司在本规划中明确了公司业务增长的三大引擎及各业务线战略重点，指出了公司未来发展蓝图与实施路径，向股东及公司内各级经理人员传递出公司对未来发展的坚定信心与扎实举措，为“十四五”开好局、起好步。

抢抓市场机遇，多项业务平稳增长。报告期内，装载机业务以“主动出击 只争第一”的动员号令，上下同欲、信念坚定，实现了装载机业务群整机及零部件的高效协同，开展了卓有成效的工作，在关键经营指标的达成、重点工作的完成上取得了有效突破，实现国内市场份额增长超2个百分点，销量稳居全球第一。挖掘机业务以“客户导向、规模和利润平衡增长；价值引领、守正创新与创新协同推进”作为全年的经营主线，并围绕经营主线采取爆款产品打造，价值营销传播，服务品牌策略及海外市场突破等专项行动，实现国内市场占有率持续

增长，海外销量增长超100%的良好业绩。推土机业务通过增加专职队伍数量、提升组织能力和改进产品质量等举措，实现重点区域增速优于行业水平，大型机占有率有效提升。压路机业务在海外疫情严峻的情况下，持续开展全球渠道远程授课、产品介绍及视频推广等网络营销活动，有效促进终端市场销售，实现海外市场销量同比增超50%，国内销量增速跑赢行业。平地机业务取得重大突破，国内市场通过爆款产品打造、营销变革、专职渠道建设、客户反向覆盖、参与度提升等有效措施，实现国内市场占有率提升超3个百分点，海外销量同比增长超50%，进一步巩固行业地位。除此之外，新吸并进股份公司的柳州欧维姆机械股份有限公司在2021年也取得良好业绩，净利润大幅增长，公路锚具、公路橡胶支座和钢绞线拉索等欧维姆主要业务产品市场占有率保持行业领先。公司在超大跨径悬索桥业绩持续突破，中标千米级主跨的悬索桥3座，再度荣获土木工程领域最高荣誉“詹天佑奖”。柳工拖拉机新工厂第一条生产线投产，是柳工拓展战略性新业务，打造新经济增长点的一个新起点，柳工拖拉机首次耕耘在祖国美丽乡村。未来，柳工将不断加码农机新产品技术的研发，推进农业机械“智”造，为向用户提供整体解决方案创造条件，助力乡村振兴，在加快推进农机行业转型升级中发挥积极作用，做出更大贡献。高空作业平台业务取得较大进步，销售收入同比提升150%，并首次出口到北美高端市场。聚焦臂架式产品，实现产品快速上市，丰富了产品型谱；全系列的剪叉车架及量大机型的剪叉叉臂实现外购转自制，降低了整机成本；新的剪叉装配线投入使用，以中小租赁商为突破口，打造高品质的柳工高空品牌。此外，工业车辆、矿山机械、桩工机械、起重机、混凝土机械等其他产品线也在渠道拓展、组织能力和内部管理提升等方面均有不同程度进步。

坚持落实全面国际化战略，不断拓展海外市场影响力。报告期内，柳工全面国际化取得战略性新突破，海外业务收入实现超过50亿元的历史性跨越，将在柳工国际发展史上留下了浓墨重彩的一笔。成熟市场开发取得新突破，业务占比达25%，欧洲区域整体收入同比增长

超100%，北美业务收入增长超40%。新兴市场利润贡献持续扩大，核心国家市场掌握力逐步增强，印尼、俄罗斯、南非等重点区域均增长超100%。开启对核心国家战略投入，为海外业务持续增长建立基础。

肩负社会责任，践行“共筑美好家园”承诺。1月13日，柳工设备驰援石家庄疫情集中隔离点建设，紧急服务团队第一时间抵达现场，确保驰援设备24小时正常运转。在2021年的全国两会期间，已连续4年参加全国两会的第十三届全国人大代表、公司董事长曾光安先生提交提案3份，建议2个，包括推动工程机械行业朝智能化、数字化、工业互联网平台等方向发展，改革创新，科技驱动，建设国际化工程机械企业等，在开启全面建设社会主义现代化国家新征程上共商国是、共谋发展、共襄伟业。此外，在国家和地方的抗洪抢险、灾后重建等救灾救援行动中，柳工更是义不容辞，冲锋在前，自2009年来，公司连续12年发布社会责任报告，彰显柳工的企业担当。

报告期内公司获得的主要荣誉概要：

公司党委荣获中共中央授予的“全国先进基层党组织”称号；

《以五大党建引领改革创新建设国际化柳工》案例，入选“全国企业党建创新优秀案例”；

入选国务院国资委国有重点企业管理“标杆企业”；

公司荣获由中国质量协会颁发的“全国质量信得过班组”称号；

856E-MAX作为引领行业电动化变革的新能源产品一举斩获“2021中国工程机械年度产品TOP50技术创新金奖”；

上海金泰SG90 液压连续墙抓斗荣获“2021中国工程机械年度产品TOP50金口碑奖；”

柳工《零尾回转挖掘机》荣获“第二十二届中国专利奖外观设计优秀奖”；

柳州欧维姆机械股份有限公司再度荣获土木工程领域最高荣誉“詹天佑奖”；

赫达设备租赁公司荣获2021“中国工程机械租赁商10强”和“中国高空作业设备租赁商10强”；

柳工机械（英国）有限公司荣获英国破拆行业首个“年度供应商奖”。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		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	28,700,729,485.25	100%	25,979,372,786.95	100%	10.48%
分行业					
工程机械行业	26,166,867,290.77	91.18%	23,551,148,290.93	90.65%	11.11%
预应力业务	2,013,346,564.28	7.01%	1,756,458,358.35	6.76%	14.63%
融资租赁业务	520,515,630.20	1.81%	671,766,137.67	2.59%	-22.52%
分产品					
土石方机械	17,151,341,417.59	59.77%	16,279,402,982.40	62.66%	5.36%
其他工程机械及零部件等	9,015,525,873.18	31.41%	7,271,745,308.53	27.99%	23.98%
预应力机械	2,013,346,564.28	7.01%	1,756,458,358.35	6.76%	14.63%
融资租赁业务	520,515,630.20	1.81%	671,766,137.67	2.59%	-22.52%
分地区					
中国境内	22,717,189,730.66	79.15%	22,375,369,940.94	86.13%	1.53%
中国境外	5,983,539,754.59	20.85%	3,604,002,846.01	13.87%	66.02%

分销售模式					
信用	21,107,376,029.13	73.54%	20,027,724,747.66	77.09%	5.39%
全款	7,593,353,456.12	26.46%	5,951,648,039.29	22.91%	27.58%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

✓ 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	26,166,867,290.77	21,881,785,006.09	16.38%	11.11%	16.17%	-3.64%
预应力业务	2,013,346,564.28	1,558,863,780.66	22.57%	14.63%	21.46%	-4.36%
融资租赁业务	520,515,630.20	245,168,651.49	52.90%	-22.52%	-25.72%	2.04%
分产品						
土石方机械	17,151,341,417.59	14,309,914,515.05	16.57%	5.36%	9.20%	-2.93%
其他工程机械及零部件等	9,015,525,873.18	7,571,870,491.04	16.01%	23.98%	32.09%	-5.16%
预应力机械	2,013,346,564.28	1,558,863,780.66	22.57%	14.63%	21.46%	-4.36%
融资租赁业务	520,515,630.20	245,168,651.49	52.90%	-22.52%	-25.72%	2.04%
分地区						
中国境内	22,717,189,730.66	18,945,196,034.86	16.60%	1.53%	7.37%	-4.54%
中国境外	5,983,539,754.59	4,740,621,403.38	20.77%	66.02%	69.00%	-1.40%
分销售模式						
信用	21,107,376,029.13	17,267,902,331.34	18.19%	5.39%	9.89%	-3.35%
全款	7,593,353,456.12	6,417,915,106.10	15.48%	27.58%	35.51%	-4.95%

	.12	.90				
--	-----	-----	--	--	--	--

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
工程机械	销售量	台	80,866	74,489	8.56%
	生产量	台	86,683	81,053	6.95%
	库存量	台	24,877	19,060	30.52%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司备货库存增加

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程机械	原材料	20,653,700.62 1.01	94.38%	17,739,649.04 1.47	94.17%	16.43%

工程机械	人工成本	663,241,260.7 1	3.03%	576,164,842.1 0	3.06%	15.11%
工程机械	折旧	185,391,264.3 4	0.85%	176,433,655.4 1	0.94%	5.08%
工程机械	燃料动力	111,006,681.7 7	0.51%	104,891,942.0 9	0.56%	5.83%
工程机械	其他制造费用	268,445,178.2 6	1.23%	239,595,787.1 0	1.27%	12.04%
预应力业务	原材料	1,277,956,527 .39	81.98%	1,046,570,144 .91	81.54%	22.11%
预应力业务	人工成本	91,817,076.68	5.89%	85,200,320.36	6.64%	7.77%
预应力业务	折旧	21,668,206.55	1.39%	20,667,123.06	1.61%	4.84%
预应力业务	燃料动力	16,523,956.07	1.06%	15,495,319.99	1.21%	6.64%
预应力业务	其他制造费用	150,898,013.9 7	9.68%	115,472,801.8 4	9.00%	30.68%
融资租赁	融资租赁	245,168,651.4 9	100.00%	330,073,609.4 3	100.00%	-25.72%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
土石方机械	原材料	13,645,934.48 1.55	95.36%	12,427,603.95 6.40	94.84%	9.80%
土石方机械	人工成本	377,781,743.2 0	2.64%	378,976,592.4 8	2.89%	-0.32%
土石方机械	折旧	93,014,444.35	0.65%	106,500,613.3 9	0.81%	-12.66%
土石方机械	燃料动力	70,118,581.12	0.49%	73,364,751.02	0.56%	-4.42%
土石方机械	其他制造费用	123,065,264.8 3	0.86%	118,072,796.0 5	0.90%	4.23%
其他工程机械及配件	原材料	7,007,766,139 .46	92.55%	5,312,045,085 .07	92.67%	31.92%
其他工程机械及配件	人工成本	285,459,517.5 1	3.77%	197,188,249.6 2	3.44%	44.76%
其他工程机械及配件	折旧	92,376,819.99	1.22%	69,933,042.02	1.22%	32.09%
其他工程机械及配件	燃料动力	40,888,100.65	0.54%	31,527,191.07	0.55%	29.69%

其他工程机械及配件	其他制造费用	145,379,913.43	1.92%	121,522,991.05	2.12%	19.63%
预应力机械	原材料	1,277,956,527.39	81.98%	1,046,570,144.91	81.54%	22.11%
预应力机械	人工成本	91,817,076.68	5.89%	85,200,320.36	6.64%	7.77%
预应力机械	折旧	21,668,206.55	1.39%	20,667,123.06	1.61%	4.84%
预应力机械	燃料动力	16,523,956.07	1.06%	15,495,319.99	1.21%	6.64%
预应力机械	其他制造费用	150,898,013.97	9.68%	115,472,801.84	9.00%	30.68%
融资租赁	融资租赁	245,168,651.49	100.00%	330,073,609.43	100.00%	-25.72%

说明:公司 2021 年新增建筑机械、农用机械业务等板块,且同比按同口径进行调整

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
陕西柳瑞机械设备有限公司	投资设立
广州柳工起重机械设备有限公司	投资设立
上海乾垚桥梁科技有限公司	非同一控制下企业合并
广西柳工集团机械有限公司	同一控制下企业合并
柳州欧维姆机械股份有限公司	同一控制下企业合并
柳州欧维姆结构检测技术有限公司	同一控制下企业合并
四平欧维姆机械有限公司	同一控制下企业合并
柳州东方工程橡胶制品有限公司	同一控制下企业合并
柳州欧维姆工程有限公司	同一控制下企业合并
湖北欧维姆缆索制品有限公司	同一控制下企业合并
欧维姆国际发展有限公司	同一控制下企业合并
欧维姆印度工程技术有限公司	同一控制下企业合并
柳州欧维姆铎世艾风塔科技有限公司	同一控制下企业合并
柳工(柳州)压缩机有限公司	同一控制下企业合并
柳工建机江苏有限公司	同一控制下企业合并
扬州古城物流有限公司	同一控制下企业合并
广西柳工农业机械股份有限公司	同一控制下企业合并
广西中源机械有限公司	同一控制下企业合并
司能石油化工有限公司	同一控制下企业合并
江苏司能润滑科技有限公司	同一控制下企业合并
广西柳工奥兰空调有限公司	同一控制下企业合并

广西智拓科技有限公司	同一控制下企业合并
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	同一控制下企业合并
平南智建环保科技有限公司	清算注销
柳州欧维姆进出口有限公司	清算注销

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,377,700,367.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.27%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	公司 1	1,514,068,870.76	5.28%
2	公司 2	1,069,539,082.23	3.73%
3	公司 3	897,190,805.39	3.13%
4	公司 4	460,807,568.47	1.61%
5	公司 5	436,094,040.66	1.52%
合计	--	4,377,700,367.51	15.27%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司近两年前五名的客户均为公司主要经销商和大客户，无较大变动。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,438,410,039.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	7.95%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	公司 1	1,097,897,935.29	4.65%
2	公司 2	1,026,715,225.23	4.35%
3	公司 3	925,878,870.48	3.92%
4	公司 4	779,502,428.42	3.30%
5	公司 5	608,415,580.09	2.58%
合计	--	4,438,410,039.51	18.80%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司前五供应商中有两家关联方，分别为广西康明斯工业动力有限公司和广西威翔机械有限公司。此两家供应商交易的详细情况及关联交易的审批、披露情况详见本报告“第六节重要事项”十四 重大关联交易 1、与日常经营相关的关联交易。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,039,944,413.33	1,913,690,318.73	6.60%	
管理费用	880,743,486.26	901,934,719.88	-2.35%	
财务费用	108,952,258.29	319,558,507.56	-65.91%	主要是汇兑损益影响
研发费用	649,033,882.23	656,028,451.03	-1.07%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
无人驾驶技术研究及产品开发	"1.加快基础设施工程机械智能化的研发及推广应用，以扭转劳	已在装载机、挖掘机、压路机产品进行应用开发，并在	在特定工况下，实现单机或多机的自主作业。其中装载机可实现散料的自主	"未来工程机械面临人口老龄化用工难，施工数字化的趋势。开展无人驾驶技

	<p>动力短缺，人力成本剧增，施工伤亡风险，社会影响风险，管理方式粗放，有效投资低等一系列困局。</p> <p>2.满足客户对产品日益增长的智能化、无人化技术需求，推动传统技术与新技术有机结合，真正做到全球行业领先。”</p>	<p>柳工 1126 客户节推荐发布，获得广泛关注，正在进行客户使用工况的优化升级。</p>	<p>装卸，挖掘机实现高台自主装车，压路机实现路面和路基自主碾压等性能。实现特定工况下重复性作业，降低人工成本，提升施工安全。</p>	<p>术研究及产品应用，可以解决用工难的困境，同时提升施工精度和施工安全，进一步降低施工成本。开展无人驾驶技术研究及产品应用同时还带动相关产业链的发展，为公司提供更多的经济增长点。”</p>
无人矿山云调度系统	<p>实现无人矿山管理，并通过系统作业排班算法，智能调度、灵活调度设备工作状态，以提升工作效率，降低人力成本，为客户解决矿山行业长期存在的安全风险大、作业成本高、监管缺手段等问题。</p>	<p>在柳工 1126 客户节通过模型车在沙盘上进行应用展示</p>	<p>完成实地工况真车验证，提高矿车作业效率，减少现场人员数量，提升矿区生产作业的安全性。</p>	<p>实现无人矿山云调度系统，可以在市场上抢占先机，并推动公司产业建设，带动矿卡、挖掘机产品销量，公司在无人技术领域更上一层楼。</p>
核心零部件新产品开发	<p>“1、自主开发核心传动零部件，实现柳工各产品系列的核心零部件自主开发供应。</p> <p>2、核心技术领先以支撑整机产品功能、性能和可靠性提升，满足市场日益提高的需求。”</p>	<p>完成四款驱动桥、电驱动传动系统的批量供货，完成多款回转减速机、变速器、液压阀的开发；</p>	<p>开展核心零部件的自主开发，支持公司产品线业务发展。</p>	<p>自主研发核心传动零部件，进一步提升整机性能、可靠性，缩短供货周期、优化成本控制，有效服务于公司整机的高速发展及整机市场竞争力提升，支撑整机快速发展。</p>
电动装载机/挖掘机产品开发	<p>响应国家碳达峰和碳中和的战略任务要求，把握绿色机械发展趋势，满足部分特殊工况客户需求，开发系列化电动装载机和挖掘机产品。</p>	<p>“1.柳工 856E-MAX 电装产品已批量上市，并获得中国工程机械 2021 年度技术创新金奖。</p> <p>2.完成 924FTN-E 等三款电挖产品开发，其中高原隧道版\924FTN-E 电挖顺利交付四川、西藏隧道工况施工使用。”</p>	<p>“1.在常规工况下，达到与燃油装载机同等的作业能力和效率，使用成本大大低于燃油装载机，实现更多智能控制功能，保持行业领先的能耗、续航能力、生产率和可靠性。</p> <p>2.在隧道工况下，专业设计 924FTN-E 电挖在严重渗水、塌方频繁的高原施工中能轻松应对，电动设备零排放的特性有效改善隧道内的作业环境，保障</p>	<p>在新能源工程机械领域继续保持技术领先和行业核心竞争力，确保公司装载机和挖掘机业务在行业的技术产品排头兵优势，提升企业品牌形象，成为公司新的利润增长点。</p>

			施工人员的健康和降低隧道通风成本。”	
电动压路机技术研究	现阶段工程机械制造商均在研发电动化技术，电动压路机零排放、低噪声、免维护、使用成本低、高效节能、可控性强、舒适智能，加上政策导向明确，可针对以下特殊工况寻找、开拓新的市场机会，实现技术超车。	采用成熟三电技术，22T 电动压路机已在柳工 1126 客户节进行了展示。	开发单钢轮电动压路机，实现零排放，低噪声；免维护，电池电机免维护，无柴油滤芯、无机油，更低的使用成本低；高效节能，电机传动效率高，动力更加强劲；提升舒适智能、控制精度高。	打造全球领先的电动工程机械产业集群，电动压路机和电动装载机、电动挖掘机等电动系列产品，为客户提供全面的电动化解决方案。完成开发国内、外首台中大型单钢轮电动压路机，符合电动化发展的市场需求。
非道路机械国四产品开发	响应国家号召，开发满足非道路国四排放法规要求的非道路机械产品（含装载机、挖掘机、压路机、平地机），产品性能优化，为客户提供更优质的使用体验同时，降低客户使用成本。	挖掘机大、中、小吨位共 8 款产品已上市并获得了用户的赞誉。首批装载机京四产品已发布试销；针对印度地区的 8 款装载机/平地机和压路机产品已批量上市。其他产品目前正在进行，2022 年将陆续发布上市。	满足非国四法规要求，环保省油，作业能力得到显著提升，操作更智能，维护更方便。	国四产品应用了技术成熟的发动机，油耗低，工况适应性好，作业效率高，牵引能力大，大大降低了总持有成本，助力公司完成产品升级，扩大市场占有率，为提升公司品牌国际知名度，提高市场客户美誉度作出巨大贡献。
国四旋挖钻机和液压抓斗研发	1.满足国四排放法规要求；2.丰富公司抓斗产品序列。	正在进行产品开发	产品上市形成销售	公司未来 1-3 年的核心产品，为公司提供更多的经济增长点。
国四压缩机新产品开发（水井系列）	满足国家非道路设备排放标准要求。	正在进行产品开发	完成公司水井系列产品的发动机排放升级。	响应国家节能减排号召，为国四排放标准正式实施做产品储备，以满足新的法律法规要求下的市场需求。
非道路工程机械细分市场产品开发	根据客户特殊使用场景，定制开发满足客户使用要求的新产品和属具，提高产品的工况适应性。	"1.完成侧卸、抱叉、叉装车、井下机等装载机细分市场产品的开发和推广，并获得客户高度认可； 2.完成房屋拆除机、打桩机及常用挖机属具的开发	根据市场特殊订单需求，完成新增品项配置开发、细分市场产品开发，提升产品适应性，为客户提供更好的客户体验。完善属具品类、核心产品自制形成重点施工工况（行业）的系列化属具产品及成套解决方案。	细分市场是工程机械行业中不可忽视的一部分，根据特殊订单需求改进或开发细分市场产品，可以满足特定的工况需求，大大提高产品的工况适应性，提高公司的产品口碑和市场占有率。

		上市,并获得市场较高评价。 3.正式发布三款竞争型平地机产品,并获得客户认可;"		
小型工程机械技术研究及产品开发	"加强小型工程机械产品研发及推广应用; 完善柳工小型工程机械产品在履带式滑移、智能化、电动化产品品类; 满足国内小型机械产品快速增长的需求及施工向小型化轻载型快速增长需求。"	"1、快速推进小型机械新一代 C 系列滑移、履带滑移产品开发; 2、电动滑移在柳工 1126 全球客户节进行了现场展示; 3、遥控滑移已经在客户处得到批量使用推广。"	完成产品发布上市,实现销售。	提升柳工小型工程机械产品种类及覆盖度;率先实现智能化电动化产品并推向市场,为客户提供全面解决方案作出有效支撑,为公司发展夯实产品基础。
高空作业平台产品开发	随着国内施工安全意识提升、施工效率要求提升及租赁业的快速发展,高空作业平台行业快速崛起,因此柳工加大对高空作业平台产品的研发、生产及销售投入,进军高空机械行业。	完成剪叉系列化产品开发,完成臂车基本型产品开发,在 2021 年亚洲国际高空作业机械展览会上展出 5 款平台高度覆盖 4-14 米的自行剪叉式高空作业平台,4 款平台高度覆盖 14-26 米的臂架式高空作业平台。	完成剪叉式高空作业产品系列化及多配置开发,进行 30 米以内作业高度臂车开发,以满足国内国际市场客户需求。	开展高空作业平台产品开发完善了柳工的产品线,与公司“全面解决方案”战略相符,为公司提供更多的经济增长点。
16 米大宽度摊铺机新产品开发	"1、随着国内施工工艺的转变,大宽度大厚度摊铺设备崭露头角; 2、完善产品线,扩大摊铺机产品覆盖面,提升市场份额,带动柳工面层压实设备的销售增长。"	正在进行产品开发	"铺筑宽度:可替代 2 台 9 米摊铺机并排摊铺工况,即 1 机代替 2 机作业,减少人工、能耗成本,提高总生产效率。 铺筑厚度:1 次铺筑厚度可替代传统 2 层分层铺筑,可取消传统 2 层摊铺之间保养时间和成本,提升生产效率,降低施工成本。"	开发大宽度大厚度摊铺可丰富公司摊铺机产品线,带动路面产品组合销售。
中短臂架泵车开发	"1、开发乡村振兴建设所需的混凝土机械设	三桥泵车已完成开发,计划在	实现批量销售,同时与柳工其它产品合,为用户提	柳工积极响应国家乡村振兴战略,展示柳工的社会责任感。助力柳工混凝土机

	备。 2、开发适应国家城乡建筑限高令所需的混凝土机械设备"	2022 年上市。	供整体解决方案	械快速发展，为公司创造更多的利润增长点。
系列搅拌车开发	完善产品系列，为用户提供轻量化的搅拌车产品。	12 方搅拌车已完成公告并批量销售。	实现批量销售	助力柳工混凝土机械快速发展，为公司创造更多的利润增长点。
D 系列推土机开发	为满足非洲及欧美成熟市场的不同要求，开发适用于各种工况的适应多市场需求的国际一流产品。	首款 LD17D 推土机产品成功上市销售。	D 系列推土机产品成功上市，低油耗、高推土作业效率、高产品可靠性，快速提升推土机市场占有率，提升推土机产品盈利能力。	D 系列推土机产品开发满足公司推土机发展战略要求，满足欧美等成熟市场客户的需求，真正做到国内推土机行业技术领先。
适应丘陵地区作业工况小型甘蔗收获机研发	"基于我国蔗区特殊的地理和自然环境，在较长时间内，作业灵活，适应性强的中小型甘蔗收获机仍有较大的市场空间。 130hp 甘蔗收获机平台产品可满足丘陵地区小地块甘蔗机收需求，为客户提供个性化、多样化的产品服务。"	S713 甘蔗收获机产品发布并通过推广鉴定。	"1.开发 130 马力段的 S713 轮式行走装载斗式甘蔗收获机。 2.产品实现遥控操纵方式。"	S713 新产品发布进一步丰富柳工甘蔗收获机产品系列，遥控技术的应用推动农业机械的智能化发展，产品适应性更强、更灵活，将成为柳工农机在丘陵地区小地块甘蔗机收市场的主力产品。
180 马力甘蔗收获机产品开发	根据客户对甘蔗收获机的需求及产品技术发展方向，开发 180 马力甘蔗收获机，该产品更加适应市场对甘蔗收获机的需求，进一步提升产品质量、收获效率、可靠性和维修便利性。	完成 180 马力甘蔗收获机产品的开发，2022 年实现批量生产。	完成 180 马力甘蔗收获机产品的开发，2022 年实现批量生产。	180 马力甘蔗收获机是目前市场上使用最多的机型，完成产品的技术整改和性能优化，为客户提供性能更高、质量更稳定的产品，有效加快产品市场增量和提升市场占有率。
拖拉机产品研发	随着我国农业机械化水平的不断提高，拖拉机市场特别是细分领域和高端拖拉机市场需求巨大。柳工 2020 年底进入拖拉机行业，为快速响应市场需求，开发拖拉机	完成了 ML804 等五款拖拉机产品的发布并通过推广鉴定，其中 ML804 等三款机型实现批量生产。	完成 6 个平台产品的发布和推广鉴定。	拖拉机业务是柳工十四五重要战略之一，拉机产品的成功研发和批量生产，为柳工农机的长期可持续发展提供了有效的助力。

	系列产品。			
SX40F 双轮铣研 发	丰富公司双轮铣产品 序列。	正在进行产品开 发	产品上市形成销售	公司未来 1-3 年的核心产 品，为公司提供更多的经 济增长点。
新型智能化紧缆 机开发	"1.研发新型智能紧缆 机，使得紧缆机可依 靠自身重力平衡防止 倾翻，从而提高设备 安全行和行走效率。 2.满足国内外客户对 产品的智能化需求， 进入国外市场，增加 公司产品的竞争力"	项目已研发完成， 制作 8 台样机，并 在土耳其恰纳卡 莱 1915 大桥上使 用，圆满完成该桥 2000 多米长的主 缆紧缆施工任务。	在紧缆机紧缆与行走时， 设备可依靠自身重力就可 以达到平衡，解决了以往 主缆紧缆机对外界条件的 依赖。	新的智能化紧缆机，可依 靠其安全、便利、新颖的 特点迅速占领国内外市 场，并可依靠紧缆机向业 主单位推销相关产品的销 售，为公司提供更多的经 济增长点。
钢索式 1000 吨 级液压提升智能 化缆载吊机开发	"1. 智能化的悬索桥 主梁吊装施工设备的 研发和应用，降低了 人工成本的同时提高 了吊装施工的精度和 安全性。 2.不断满足客户对大 型特种施工设备日益 增长的智能化、人性 化、可视化的需求。"	目前依托项目温 州瓯江北口大桥 上部结构钢桁梁 吊装施工已完成	在悬索桥上部结构主梁吊 装施工过程中，缆载吊机 实现行走和吊装智能化、 操作界面及系统人性化、 吊装过程各主要吊装参数 可视化，提高吊装、行走 同步精度和施工效率和安 全。	该项目完善了公司产品的 系列，同时实现了智能化 的需求，降低了人工成本， 提供施工的效率和安全 性，完整的覆盖了内陆河 流、长江、海口的悬索桥 上部结构吊装施工。
千吨级碳纤维拉 索研发	通过在土木工程领域 引入碳纤维复材，延 长工程结构的使用寿命， 降低运维成本， 显著减少工程结构全 生命周期的能耗和碳 排放。通过实现智能 化碳纤维拉索，有利 于推动土木工程行业 向绿色低碳方向发 展，助力双碳目标实 现	已成功将碳纤维 拉索应用于首座 公路斜拉桥 - 山 东聊城徒骇河桥	突破大吨位碳纤维索的锚 固技术的瓶颈，通过疲劳 试验、静载试验等型式试 验的验证，以及采用无损 伤碳纤维拉索生产制造工 艺、施工工法的研究，推 进大吨位碳纤维拉索在国 内第一座公路斜拉桥上的 应用，实现国产碳纤维在 土木工程领域应用的重大 突破。	碳纤维增强复合材料 (CFRP)具有轻质、高强、 耐腐蚀、耐疲劳等优越性 能，其强度为钢丝强度的 1.5 倍，而质量仅为钢丝的 1/5，未来将是新旧桥梁钢 拉索的代替品，将成为公 司的核心产品。
第七代矮塔索鞍 双向抗滑技术开 发	"1. 运营过程中索鞍 段钢绞线理论上无应 力变化，即无伸长， 解决磨损问题。 2. 抗滑力大幅增加， 且对索塔无拉应力。 3. 索鞍段钢绞线应力	正在进行产品开 发	1、为客户提供更全面的解 决方案。 2、拓宽带索鞍拉索体系的 市场容量，为公司带来更 大的效益。"	此项目技术可以夯实公司 在矮塔斜拉索领域的竞争 优势，同时该技术可以应 用到斜拉桥更广阔的市场， 给公司带来更大的经济 效益，将成为公司高利 润产品

	变化很小相当于体内索，弯曲对钢绞线的损耗降低，设计的弯曲半径减小，增加索鞍适应不同工况的能力。 4. 可以适应斜拉索高疲劳应用场景，拓宽应用范围。"			
第二代 LNG 储罐用低温预应力锚固体系研发	目前，国内对液化天然气的需求量日趋增大，5/10/12/16 万 m ³ 储量的低温储罐已无法满足人们的日常需求，因此 20/22/25 万 m ³ 储量的储罐开始逐渐得到建设及应用，而该储罐需要应用到更大孔径的低温锚具。	产品已逐步推向市场应用，并取得良好的经济效益。	"1、完成第二代 LNG 储罐用低温预应力锚固体系研发，产品性能达到国际先进水平，持续巩固公司在 LNG 预应力领域国内领先地位； 2、完善低温试验系统，扩充试验种类，提升试验整体能力，为后续的产品研发及对外试验提供更好的服务支持。"	1、产品属于锚具板块中的优质产品，并且也是未来可持续盈利的产品体系之一，为公司创造良好经济效益。 2、带动相关板块发展。低温锚具同 LNG 预应力施工、橡胶减隔震产品、预应力设备、检测系统形成完善的 LNG 预应力系统，各板块技术的发展相辅相成，低温锚具的良性发展将给其它板块的技术发展带来积极的促进作用。 3、低温锚具市场占有率达到 70%以上，在此高端锚具市场占有率超高的市场占有率，极大提升了欧维姆的品牌影响力及品牌价值。"
压缩机钻爆产品开发	推出矿山钻爆产品，以拓展矿山应用市场。	已完成产品发布，在柳工 1126 客户节进行了展示	作为矿山应用市场产品的补充。	将为公司在矿山应用领域带来新的增长点。同时可以更好的借助柳工矿山平台，快速扩展产品应用。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	1,779	1,586	12.17%
研发人员数量占比	10.39%	9.69%	0.70%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	1,206	1,028	17.32%
硕士	348	327	6.42%

研发人员年龄构成	—	—	—
30 岁以下	719	589	34.30%
30~40 岁	749	678	10.47%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	934,719,451.67	881,513,197.36	6.04%
研发投入占营业收入比例	3.26%	3.39%	-0.13%
研发投入资本化的金额 (元)	25,316,903.72	14,600,521.52	73.40%
资本化研发投入占研发投入的比例	2.71%	1.66%	1.05%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	36,082,754,041.63	34,383,077,433.23	4.94%
经营活动现金流出小计	35,236,262,675.28	32,368,914,941.64	8.86%
经营活动产生的现金流量净额	846,491,366.35	2,014,162,491.59	-57.97%
投资活动现金流入小计	2,629,839,337.09	1,071,141,387.68	145.52%
投资活动现金流出小计	3,515,746,197.13	1,259,528,221.68	179.13%
投资活动产生的现金流量净额	-885,906,860.04	-188,386,834.00	370.26%
筹资活动现金流入小计	4,994,593,620.98	8,990,221,553.93	-44.44%
筹资活动现金流出小计	7,660,661,897.79	7,823,434,284.97	-2.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,666,068,276.81	1,166,787,268.96	-328.50%

额			
现金及现金等价物净增加额	-2,731,050,182.26	2,948,376,782.22	-192.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动：主要是净营运资金占用增加；

投资活动：主要是本期权益资产、固定资产投资增加；

筹资活动：主要是本期偿还有息负债；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、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	179,169,359.80	14.27%	主要是联营合营企业盈利	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	不适用
资产减值	-4,554,189.10	-0.36%	主要是固定资产减值	不适用
营业外收入	32,592,536.68	2.60%	主要是违约金收入、无需支付的款项及政府补助	不适用
营业外支出	9,325,879.36	0.74%	主要是资产报废损失、违约金等	不适用
其他收益	188,159,980.50	14.98%	主要是政府补助	不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	6,406,523,074.36	15.84%	8,907,700,352.63	21.67%	-5.83%	
应收账款	6,266,992,275.33	15.50%	5,940,965,833.55	14.45%	1.05%	
合同资产	80,480,255.61	0.20%	75,647,026.54	0.18%	0.02%	
存货	9,042,601,840.31	22.36%	7,951,157,146.84	19.34%	3.02%	
投资性房地产	45,727,999.26	0.11%	72,845,663.39	0.18%	-0.07%	
长期股权投资	858,652,968.94	2.12%	709,126,275.84	1.73%	0.39%	
固定资产	4,301,974,873.92	10.64%	3,985,453,309.49	9.69%	0.95%	
在建工程	670,446,391.64	1.66%	298,138,478.69	0.73%	0.93%	
使用权资产	107,645,161.22	0.27%	102,918,073.10	0.25%	0.02%	
短期借款	5,152,391,111.39	12.74%	7,110,090,370.52	17.30%	-4.56%	
合同负债	407,288,616.75	1.01%	306,954,923.19	0.75%	0.26%	
长期借款	2,641,183,821.92	6.53%	391,880,316.82	0.95%	5.58%	
租赁负债	92,317,347.55	0.23%	94,950,101.51	0.23%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

年初数已按执行新租赁准则及同一控制下企业合并准则要求下进行调整

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	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	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）	90,333.10 0.00					90,333.10 0.00		0.00
4.其他权益工具投资	152,400.00 00.00	-51,463.69 1.60	-51,463.69 1.60		225,441.6 93.80			326,378,002.20
金融资产小计	242,733.1 00.00	-51,463.69 1.60	-51,463.69 1.60	-	225,441.6 93.80	90,333.10 0.00	-	326,378,002.20
上述合计	242,733.1 00.00	-51,463.69 1.60	-51,463.69 1.60	-	225,441.6 93.80	90,333.10 0.00	-	326,378,002.20
金融负债	0.00				140,334.0 8	140,334.0 8		0.00

其他变动的内容

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	569,236,775.06	保证金等
应收票据	51,934,768.90	票据质押
固定资产	164,562,579.02	借款、融资租赁业务抵押
无形资产	150,300,436.40	借款、融资租赁业务抵押
长期应收款	300,000,000.00	租赁债权保理

合 计	1,236,034,559.38
-----	------------------

七、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
1,124,184,671.00	381,576,188.01	194.62%

重大投资项目请参见下述“3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况”。

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

单位：元

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	289,803.971.80	733,842.598.72	自筹	89.82%	1,200,000.000.00	0.00	项目尚在建设中，未完全投产	2019年08月29日、2020年04月30日	巨潮资讯网，公告编号2019-36，2020-09

装载 机智 能化 改造 项目	自建	是	工程 机械	147,2 31,41 4.10	147,2 31,41 4.10	自筹	13.73 %	1,700, 000,0 00.00	0.00	项目 尚在 建设 中,未 投产	2020 年10 月29 日	巨潮 资讯 网,公 告编 号 2020- 043
合计	--	--	--	437,0 35,38 5.90	881,0 74,01 2.82	--	--	2,900, 000,0 00.00	0.00	--	--	--

4、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 差额 宝	0	2021 年06 月03 日	2021 年06 月30 日	0	6,460 .1	6,460 .1		0	0.00 %	-68 .1

银行	无	否	远期 结汇	0	2021 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 30 日	0	5,146 .08	5,146 .08		0	0.00 %	-22
银行	无	否	远期 差额 宝	0	2021 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 31 日	0	32,33 9.5	32,33 9.5		0	0.00 %	168 .5
银行	无	否	远期 售汇	0	2021 年 10 月 19 日	2021 年 12 月 24 日	0	32,23 3	32,23 3		0	0.00 %	-38 7
银行	无	否	远期 售汇	0	2021 年 10 月 26 日	2021 年 12 月 24 日	0	6,413 .2	6,413 .2		0	0.00 %	-44
银行	无	否	远期 售汇	0	2021 年 10 月 28 日	2021 年 12 月 24 日	0	12,85 9.6	12,85 9.6		0	0.00 %	-12 1.2
银行	无	否	远期 售汇	0	2021 年 11 月 01 日	2021 年 12 月 22 日	0	12,86 2.6	12,86 2.6		0	0.00 %	-12 2
银行	无	否	远期 售汇	0	2021 年 11 月 01 日	2021 年 12 月 22 日	0	12,86 2.6	12,86 2.6		0	0.00 %	-12 2
银行	无	否	远期 售汇	0	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 22 日	0	19,15 7.4	19,15 7.4		0	0.00 %	-46 .5
合计				0	--	--	0	140,3 34.08	140,3 34.08		0	0.00 %	-76 4.3
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（如有）				2020 年 12 月 30 日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													

<p>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）</p>	<p>1.风险分析</p> <p>(1) 市场风险。因标的的汇率等的市场价格波动，可能会造成衍生品公允价值的变动；若汇率走势偏离公司锁定价格范围波动，存在造成汇兑损失增加的风险；</p> <p>(2) 流动性风险。因公司业务、市场等的变动等原因需提前平仓或展期远期结售汇产品，存在须临时用自有资金向银行支付差价的风险；</p> <p>(3) 操作性风险。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、差额业务损失或丧失交易机会；若操作人员未能充分理解远期结售汇、差额业务产品交易合同条款及业务信息，将为公司带来法律风险及交易损失。</p> <p>2.风险控制措施</p> <p>(1) 完善制度。通过公司章程、《远期结售汇金融产品交易管理制度》和《差额宝金融产品交易管理制度》，对衍生品投资的决策、授权、风险管理和操作办理等进行规定，规范并控制衍生品持仓风险；</p> <p>(2) 专人负责。由公司相关专业部门进行风险评估，分析交易的可行性及必要性，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施；</p> <p>(3) 交易对手管理。慎重选择与实力较好的境内外大型商业银行开展业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。必要时可聘请专业机构对金融衍生品业务的交易模式、交易对手进行分析比较；</p> <p>(4) 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，定期汇报。在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案得以及时启动并执行；</p> <p>(5) 检查。公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查；</p> <p>(6) 定期披露。严格按照深圳证券交易所的相关规定要求，及时完成信息披露工作。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>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。</p>
<p>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</p>	<p>否</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>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》、《远期结售汇业务内部控制制度》和《差额宝金融产品交易管理制度》，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。</p>

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、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

九、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	9,065,951,212.01	4,178,392,544.88	10,486,976,121.64	589,889,168.42	514,145,433.18
柳州欧维姆机械股份有限公司	子公司	预应力机械	20053 万	3,311,863,884.15	904,053,988.16	2,072,875,020.70	136,063,479.81	120,029,432.17
广西康明斯工业动	参股公司	工程机械行业	64000 万	1,495,132,761.82	950,716,951.44	2,278,091,933.70	352,802,287.71	304,928,305.44

力有限公司								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

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
陕西柳瑞机械设备有限公司	投资设立	影响较小
广州柳工起重机械设备有限公司	投资设立	影响较小
上海乾垚桥梁科技有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
广西柳工集团机械有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
柳州欧维姆机械股份有限公司	同一控制下企业合并	影响一般
柳州欧维姆结构检测技术有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
四平欧维姆机械有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
柳州东方工程橡胶制品有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
柳州欧维姆工程有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
湖北欧维姆缆索制品有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
欧维姆国际发展有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
欧维姆印度工程技术有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
柳州欧维姆铎世艾风塔科技有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
柳工（柳州）压缩机有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
柳工建机江苏有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
扬州古城物流有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
广西柳工农业机械股份有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
广西中源机械有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
司能石油化工有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
江苏司能润滑科技有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
广西柳工奥兰空调有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
广西智拓科技有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	同一控制下企业合并	影响较小
平南智建环保科技有限公司	清算注销	影响较小
柳州欧维姆进出口有限公司	清算注销	影响较小

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

公司未来将始终围绕“十四五”战略，结合行业格局与趋势，持续推动“全面国际化、全面解决方案、全面智能化”战略落地，践行“能力驱动”、“人才驱动”、“资本驱动”举措促进公司高质量发展。面对市场激烈的竞争，公司将持续加大智能设备研发及制造能力投入，重点发展装载机、挖掘机、矿山设备、推土机等工程机械和建筑机械、农业机械等产品线。

在整体上市完成后，柳工有限旗下建筑机械、农业机械、混凝土机械及工程机械生产配套资产整体注入上市公司，上市公司的主营业务进一步向上下游延伸及横向拓展，上市公司未来将借鉴高质量战投的管理经验，以变革后的机制，增强执行力，使标的资产的盈利能力和资产规模进一步提升，为上市公司的持续经营提供坚实保障，进一步拓展了公司发展空间。近期公司通过组织以新一届公司管理层为核心的多轮研讨会，明确以“盈利增长，业务增长，能力成长”三大核心目标为纲领的总体发展要求，深度变革组织、激励及运营等体制和机制，为最终实现股东利益最大化提供新的市场活力和发展动力。

宏观经济与行业格局

2022 年从总体方向看，公司所处主要行业虽有较大下行压力，但是稳定持续向好的发展环境没有变，支撑经济稳中有进、稳定恢复的强大韧性没有改变，各类有利因素在不断积累，跨周期调节政策力度在不断加大，市场需求增长韧性将不断增强。从全年国内宏观经济基调判断，国内市场机遇大于挑战，新冠疫情不确定性、房地产市场调控、能源及其产业结构调整、供给约束仍存等都将对经济发展和工程机械行业市场产生影响，但是我国发展仍处于重

要战略机遇期，国家“十四五”规划重大项目将陆续上马，供给侧结构性改革、创新驱动发展战略持续深入推进，不断为经济发展注入新动力；数字经济与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，为经济发展增添新活力；新型城镇化提质增效、乡村振兴全面推进、强大国内市场和高水平对外开放协同互促，不断拓展经济发展新空间。国际环境依然复杂严峻，全球疫情影响有望缓和但不确定性仍存，国际政治形势越发复杂严峻，因相关政治事件导致的国家及地区之间大范围制裁对全球经济增长带来极大不确定性，对汇率、全球物流运输、大宗商品价格、粮食安全等造成强烈冲击，全球产业链供应链深度重构，产业链区域化、本土化趋势不断强化。行业高质量发展趋势将持续推进，一是加快构建新发展格局展现新作为，抓好科技创新，集中力量打好产业基础高级化和产业链现代化攻坚战，进一步推动供应链产业链优化升级，促进国内国际双循环更为畅通。二是加快推进新型技术的创新研发和产业化，着重抓好高端智能工程机械与电动工程机械整机、推动农机装备产业转型升级、预应力产品技术升级、推广应用和关键部件的性能提升及国四排放落地，按照碳达峰碳中和战略目标要求，更好的满足绿色施工发展需要。三是继续打造一批高水平的工程机械企业和国际化品牌，继续推进企业提升技术产品、产业结构、资产规模、盈利能力、经营机制和企业文化建设水平。行业将继续保持高位平稳运行，2022年“十四五”规划中一批重大发展战略、现代化基础设施体系、重大工程等将陆续开工建设；乡村振兴和新型城镇化、区域发展重大战略等政策举措将进一步落地；数字化、智能化转型步伐将继续加快，将为本行业高质量发展提供强力支撑。

公司未来的发展战略

公司始终坚持以“成为工程机械行业世界级企业”为愿景，不断打造与增强自身竞争实力。2022年继续坚持以“全面国际化、全面智能化、全面解决方案”为主线，通过“客户驱动”、“能力驱动”、“资本驱动”、“人才驱动”四大变革驱动业务快速增长。重点拓展

和强化挖掘机、装载机两大核心业务，全力推进其他工程机械、智能应用解决方案、矿山机械、后市场业务的快速发展。

在“全面国际化”的道路上，柳工不断向着成为“全球竞争者”目标迈进。通过不断提高公司海外业务收入占比，缓解疫情和行业周期性波动影响；发掘更多海外市场的同时，聚焦核心区域，降低国际化风险并提高海外市场把控能力；加强海外制造工厂对本地资源的利用能力，研发能力，持续致力于研发本土化、品牌本土化和经营管理本土化；注重国际化人才培养储备及国际化运营体系发展，实现人才全球流通，加强国际化运营能力；运用潜在的战略联盟与并购手段，迅速提升公司海外力量。

在“全面智能化”战略上，柳工将实现从“工程机械设备制造商”到“工程机械智能应用行业领导者和创新者”的跨越。面向客户，提供包括智能技术的“全面解决方案”；面向公司内部，推动全价值链的智能化升级。持续贯彻智能产品，智能制造，智能服务，智能营销等方面的布局实施，推动工业化与信息化的深度融合，抓住行业智能化的新机遇。同时与“全面解决方案”战略相互融合，面向客户提供更为智能且可操作的“全面解决方案”。

在“全面解决方案”战略推进中，公司将实现“以产品为中心”向“以客户为中心”的战略转型。为客户不仅仅提供“基于机器生命周期”的解决方案，还需要提供“基于工程施工”的行业解决方案。围绕基于机器全生命周期服务的模式，设计产品解决方案，重视后市场全价值链业务，基于市场、客户需求变化对已有解决方案进行迭代升级，赋予更多价值，提升对客户的吸引力，实现服务型价值的迅速增长。

公司 2022 年度经营计划

公司 2022 年经营计划收入目标为 335 亿元。公司将通过实施全价值链变革，行业客户开拓，新产品、新技术应用与推广及研发变革，全价值链降本与制造效率提升，组织与人才体系建设，持续改善公司盈利能力，提升资产质量及资本效率，实现年度经营计划目标。主

要措施如下：

以高质量党建推动企业高质量发展。深入学习贯彻党的十九届六中全会精神，深化五大党建，以高品质党建引领高质量发展，以饱满热情和实际行动迎接党的二十大胜利召开。充分发挥党委领导作用，深入实施“五大党建”工程，构建混合所有制企业全方位立体监督体系，党建领航改革创新赋能价值增值，打造混合所有制企业党建标杆。

全面深化改革，持续释放体制机制活力。一是继续推进整体上市行动任务的完成，以“盈利增长，业务增长，能力成长”三大核心目标为纲领的总体发展要求，深度变革组织、激励及运营等体制和机制，为最终实现股东利益最大化提供新的市场活力和发展动力；二是继续推进欧维姆和农机公司科改专项，激发科技创新动能；三是完成主业板块整体上市的收尾相关工作，做好资产交割，清算注销等；四是推动公司治理和管理变革，持续推进研发、制造、供应链、国内营销、国际业务、公司治理等 12 项改革，以改革激活力、提效率、增强竞争力。坚持自主创新，实现高水平科技自立自强。加快在智能化、工业互联网、大数据和新能源等新技术的应用研发，进一步提升传统技术价值链能力，形成赶超全球一流行业企业的技术竞争力。一是加快新技术研发和推广。5G 遥控电动装载机和挖掘机成熟应用，无人矿卡开发；电动装载机和挖掘机成熟应用，并推广至电动宽体车、电动高空作业平台、电动压路机。二是推动智能工程机械及施工国家重点实验室项目的建设，推进工程机械关键零部件核心技术研究，以绿色低碳装备助力国家实现“碳达峰、碳中和”目标。

抓好重大项目建设，推动产业可持续发展。一是建设柳工智能国际工业园项目（一期），实施电动、智能化新产品和挖掘机、零部件制造等项目；二是进一步推进柳工装载机“灯塔工厂”以及东部基地二期项目建设，打造卓越的柳工智能制造能力。

加强优势业务和潜力增长业务的增长，持续提升市场份额。一是巩固和提升装载机、挖掘机等优势产业规模，并推动更多元的业务布局，重点发展矿山机械、混凝土机械、农业机

械、预应力产品、高空作业平台及后市场等战略性新兴产业发展；二是持续优化国内渠道、创新营销方式和提升后市场服务能力；三是加大海外重点区域战略投入，深化和海外区域经销商合作，提升海外大客户开发能力，大力发展海外融资租赁业务，同时加强海外子公司运营监控，重点做好汇兑风险管控和盈利能力提升。进一步深化“全面国际化战略”，提升柳工的全球市场地位。

公司未来发展面临的风险因素及对策

按重要性原则排序，本公司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	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实行资源配置 2. 国际市场上，识别增长较快的国家和地区，增加营销资源投入，实现更高的业务增长，平缓行业周期性带来的影响 3. 研究、识别和抓住市场变化中出现的新的业务机会 4. 持续不断提升公司运营水平，增强风险抵抗力
2	供应链保障及原材料价格波动	5. 研究和监控全球原材料价格走势 6. 通过战略合作、招标、物料成本优化等方式降低采购成本 7. 通过技术创新和管理创新提高材料的利用率和工艺水平，减少浪费，降低成本 8. 通过对核心供应商的有效帮扶提升供应商自身的成本控制能力
3	全球或主要国家贸易实施保护措施、汇率波动	9. 关注全球宏观经济与政策，特别关注公司主要海外市场的贸易政策 10. 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，有效避开贸易保护措施；持续研究和布局在主要海外市场进行制造的可行性 11. 建立对汇率波动的研究体系及预警措施，汇率市场套期保值工具研究及合理应用

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2021年04月01日	公司会议室	其他	其他	广大投资者	（一）调研的主要内容： （1）公司日常经营情况；	详见深交所互动易-投资者关系 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index .

					(2) 公司未来发展战略; (3) 控股股东混合所有制改革情况; (二) 提供的资料: 定期报告等公开资料。	html
2021 年 04 月 30 日	公司会议室	电话沟通	机构	Aspex Key Yin、Green Court Capital Lihui Tang、Heng Seng Qianhai 祁腾、LYGH Capital Raymond Hu、Telligent Capital Management Ivan Yim、Willing Capital Jiamu Liu、华泰证券 肖群稀、瑞士信贷 张钊、中金机械 郭威秀等机构投资者及分析师	(一) 调研的主要内容: (1) 控股股东混合所有制改革情况; (2) 公司吸收合并控股股东的进展; (3) 公司经营情况特别是海外业务的开展情况; (二) 提供的资料: 定期报告等公开资料。	详见深交所互动易-投资者关系 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2021 年 05 月 21 日	全景·投资者关系互动平台 (http://ir.p5w.net)	其他	其他	广大投资者	(一) 调研的主要内容: (1) 公司日常经营情况及未来发展战略; (2) 公司新能源方面的进展; (二) 提供的资料: 定期报告等公开资	详见深交所互动易-投资者关系 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html

					料。	
2021 年 09 月 03 日	同花顺路演平台	其他	其他	广大投资者	<p>(一) 调研的主要内容:</p> <p>(1) 公司整体上市进展;</p> <p>(2) 公司经营情况特别是海外业务的开展情况;</p> <p>(二) 提供的资料: 定期报告等公开资料。</p>	<p>详见深交所互动易-投资者关系</p> <p>http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html</p>
2021 年 11 月 05 日	同花顺路演平台	其他	其他	广大投资者	<p>(一) 调研的主要内容:</p> <p>(1) 公司整体上市进展;</p> <p>(2) 公司日常经营情况, 特别是供应链的保障情况;</p> <p>(二) 提供的资料: 定期报告等公开资料。</p>	<p>详见深交所互动易-投资者关系</p> <p>http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html</p>

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等规章制度及党建入章要求，持续优化公司治理机制。2021年，公司根据吸并柳工有限整体上市的实际状况，完成了对《公司章程》和三会议事规则以及董事会专门委工作细则等规章制度的修订，完善了整体上市后的公司治理制度体系，确保公司治理规范运作。2021年，公司共召开股东大会4次，董事会12次，监事会9次，董事会专门委12次。公司三会运作完全符合法律法规及《公司章程》等制度规定，所有决议均严格执行落实到位。

为维护和保障投资者权益，公司遵循信息披露真实、准确、完整的原则，及时向股东及投资者披露定期报告和临时公告，并持续自愿发布社会责任报告。

2021年全年，公司共完成104项信息披露公告和2020年年报等定期报告的编制和披露工作，内容主要涉及整体上市相关公告、停复牌、董监高换届、业绩预告、利润分配等。同时公司严格遵照监管要求，及时审查公司对外发布的新闻稿件、大型会议宣传资料等文件，避免出现违反信息披露制度或内幕信息提前泄露的情况。公司信息披露工作连续第四年获得深交所信息披露考评A级（优秀）。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不

存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

整体上市后，公司持续保持与控股股东、战投股东在人员、资产、财务、机构和业务的完全独立，“五分开”完全符合监管规定。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	广西柳工集团机械有限公司	地方国资委	本公司（指广西柳工机械股份有限公司及其控制的企业）与司能石油化工有限公司及其控制的企业（以下简称“司能石化”），均为广西柳工集团机械有限公司控制的企业。鉴于本公司目前从事的业务中包含润滑油（售后用油）的批发、零售及进出口业务，该等业务非本公司主要经营的业务，与司能石化可能存在竞争关系。	原柳工集团、柳工有限、本公司及司能石化均出具承诺函，就可能存在同业竞争的润滑油（售后用油）的批发、零售及进出口业务作出承诺。本公司通过购买司能石化现有及将有产品，并保证不以任何方式从事司能石化上述主营业务以避免潜在同业竞争。作为对价，司能石化承诺不以任何方式从事本公司主营业务。柳工股份	已解决

					于 2021 年 12 月 31 日完成对柳工有限的吸收合并交易，原有限下属子公司司能石化资产交割至柳工股份享有，上述同业竞争问题获得解决。
--	--	--	--	--	--

四、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.58%	2021 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 26 日	《柳工 2021 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2021-05 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	4.49%	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 26 日	《柳工 2021 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2021-17 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2020 年度股东大会	年度股东大会	43.19%	2021 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 01 日	《柳工 2020 年年度股东大会决议公告》公告编号：2021-55 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.31%	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	《柳工 2021 年第三次临时股东大会决议公告》公

												告编号： 2021-102 详见： 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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
曾光安	董事长	现任	男	56	2013年12月30日	2024年12月29日	78,000				78,000	
曾光安	首席执行官	现任	男	56	2021年12月30日	2024年12月29日						
郑津	副董事长	现任	男	53	2021年12月30日	2024年12月29日						
黄海波	副董事长	现任	男	51	2021年12月30日	2024年12月29日	313,000				313,000	
黄海波	董事	任免	男	51	2013年12月30日	2021年12月30日						
黄海波	总裁	离任	男	51	2017年02月	2021年12月						

					月 07 日	月 30 日							
文武	董事	现任	男	51	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日	180,0 00					180,0 00	
文武	高级 副总 裁	现任	男	51	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日							
文武	副总 裁	任免	男	51	2014 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 30 日							
苏子 孟	外部 董事	现任	男	61	2010 年 02 月 04 日	2024 年 12 月 29 日							
董佳 讯	外部 董事	现任	男	48	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日							
王建 胜	外部 董事	现任	男	52	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日							
李嘉 明	独立 董事	现任	男	56	2021 年 05 月 31 日	2024 年 12 月 29 日							
陈雪 萍	独立 董事	现任	女	53	2021 年 05 月 31 日	2024 年 12 月 29 日							
邓腾 江	独立 董事	现任	男	65	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日							
黄志 敏	独立 董事	现任	女	56	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日							

					日	日						
赖颂平	监事会主席	现任	男	55	2021年12月30日	2024年12月29日						
蔚力兵	监事	现任	男	40	2021年12月30日	2024年12月29日						
李泳	职工监事	现任	男	49	2021年08月10日	2024年12月29日	16,000				16,000	
李于宁	监事会主席	离任	男	56	2019年04月26日	2021年12月30日						
黄祥全	高级副总裁	现任	男	59	2021年12月30日	2024年12月29日						
俞传芬	副董事长	离任	男	49	2013年12月30日	2021年12月30日	19,500				19,500	
俞传芬	高级副总裁	现任	男	49	2021年12月30日	2024年12月29日						
黄敏	董事	离任	男	59	2017年03月27日	2021年12月30日						
黄敏	高级副总裁	现任	男	59	2021年05月31日	2024年12月29日	303,000				303,000	
黄敏	副总裁	任免	男	59	2007年12月28日	2021年05月31日						

罗国兵	副总裁	现任	男	50	2012年12月21日	2024年12月29日	206,000				206,000	
Kevin R. Thienema n (金利文)	副总裁	现任	男	59	2018年08月28日	2024年12月29日						
袁世国	副总裁	现任	男	49	2021年04月27日	2024年12月29日	30,000				30,000	
黎睦汉	副总裁	现任	男	50	2021年12月30日	2024年12月29日						
黄铁柱	财务负责人	现任	男	46	2021年04月27日	2024年12月29日	30,000				30,000	
黄华琳	董事会秘书	现任	男	53	2013年12月30日	2024年12月29日	73,000				73,000	
何世纪	外部董事	离任	男	73	2010年02月04日	2021年12月30日						
王洪杰	外部董事	离任	男	75	2017年03月27日	2021年12月30日						
刘斌	独立董事	离任	男	60	2015年05月19日	2021年05月31日						
王成	独立董事	离任	男	44	2015年05月19日	2021年05月31日						

					日	日						
韩立岩	独立董事	离任	男	67	2016年05月23日	2021年12月30日						
郑毓煌	独立董事	离任	男	47	2017年03月27日	2021年12月30日						
覃勇	监事	离任	男	47	2015年05月19日	2021年12月30日	13,000				13,000	
权绍勇	监事	离任	男	41	2016年05月23日	2021年12月30日						
范立卫	职工监事	离任	女	55	2010年02月04日	2021年08月10日						
蔡登胜	职工监事	离任	男	51	2015年03月18日	2021年12月30日	650				650	
王太平	副总裁	离任	男	50	2012年12月21日	2021年07月01日	93,000				93,000	
刘传捷	财务负责人	离任	女	55	2016年01月26日	2021年04月27日	194,430				194,430	
刘传捷	副总裁	离任	女	55	2016年01月26日	2021年07月01日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,549,580	0	0	0	1,549,580	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

✓ 是 □ 否

1、刘斌先生和王成先生 2015 年 5 月 19 日起连续担任公司独立董事时间达到六年，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的相关规定，于 2021 年 5 月 31 日辞去公司第八届董事会独立董事职务。

2、范立卫女士因退休，于 2021 年 8 月 10 日辞去职工监事职务，公司职工代表大会选举李泳先生接替范立卫女士担任公司职工监事。

3、刘传捷女士因即将退休，自 2021 年 4 月 27 日辞去公司财务负责人职务；自 2021 年 7 月 1 日起辞去其担任的公司副总裁职务。

4、王太平先生因调任柳工集团，自 2021 年 7 月 1 日起辞去其担任的公司副总裁职务。

5、公司第八届董事会、监事会于 2021 年 12 月 30 日完成换届,公司于 2021 年 12 月 31 日发布《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>，公告编号 2022-102）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

✓ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾光安	首席执行官	聘任	2021 年 12 月 30 日	曾光安先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第九届董事会第一次会议审议通过，聘任为公司首席执行官。
郑津	副董事长	被选举	2021 年 12 月 30 日	郑津先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第四次临时股东大会选举为董事，第九届董事会第一次会议选举为公司副董事长。
黄海波	副董事长	被选举	2021 年 12 月 30 日	黄海波先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第九届董事会第一次会议选举为公司副董事长。
黄海波	总裁	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	黄海波先生因公司第八届董事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任。
文武	董事	被选举	2021 年 12 月 30 日	文武先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第四次临时股东大会选举为董事。
文武	高级副总裁	聘任	2021 年 12 月	文武先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第九届董事

			30 日	会第一次会议聘任为公司高级副总裁。
董佳讯	外部董事	被选举	2021 年 12 月 30 日	董佳讯先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第四次临时股东大会选举为董事。
王建胜	外部董事	被选举	2021 年 12 月 30 日	王建胜先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第四次临时股东大会选举为董事。
李嘉明	独立董事	被选举	2021 年 05 月 31 日	李嘉明先生于 2021 年 5 月 31 日经公司 2020 年度股东大会选举为独立董事。
陈雪萍	独立董事	被选举	2021 年 05 月 31 日	陈雪萍女士于 2021 年 5 月 31 日经公司 2020 年度股东大会选举为独立董事。
邓腾江	独立董事	被选举	2021 年 12 月 30 日	邓腾江先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第四次临时股东大会选举为独立董事。
黄志敏	独立董事	被选举	2021 年 12 月 30 日	黄志敏女士于 2021 年 12 月 30 日经公司第四次临时股东大会选举为独立董事。
赖颂平	监事会主席	被选举	2021 年 12 月 30 日	赖颂平先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第四次临时股东大会选举为监事，并经公司第九届监事会第一次会议推选为监事会主席。
蔚力兵	监事	被选举	2021 年 12 月 30 日	蔚力兵先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第四次临时股东大会选举为监事。
李泳	职工监事	被选举	2021 年 08 月 10 日	范立卫女士因退休原因，于 2021 年 8 月 10 日辞去职工监事职务，公司职工代表大会选举李泳先生接替范立卫女士担任公司职工监事。
黄祥全	高级副总裁	聘任	2021 年 12 月 30 日	黄祥全先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第九届董事会第一次会议审议通过，聘任为公司高级副总裁。
俞传芬	副董事长	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	俞传芬先生因公司第八届董事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任副董事长职务。
俞传芬	高级副总裁	聘任	2021 年 12 月 30 日	俞传芬先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第九届董事会第一次会议审议通过，聘任为公司高级副总裁。
黄敏	高级副总裁	聘任	2021 年 05 月 31 日	黄敏先生于 2021 年 5 月 31 日经公司第八届董事会第三十五次（临时）会议审议通过，聘任为公司高级副总裁。
黄敏	董事	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	黄敏先生因公司第八届董事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任。
袁世国	副总裁	聘任	2021 年 04 月 27 日	袁世国先生于 2021 年 4 月 27 日经公司第八届董事会第三十二次会议审议通过，聘任为公司副总裁。
黎睦汉	副总裁	聘任	2021 年 12 月 30 日	黎睦汉先生于 2021 年 12 月 30 日经公司第九届董事会第一次会议审议通过，聘任为公司副总裁。
黄铁柱	财务负责人	聘任	2021 年 04 月 27 日	黄铁柱先生于 2021 年 4 月 27 日经公司第八届董事会第三十二次会议审议通过，聘任为公司财务负责人。

何世纪	外部董事	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	何世纪先生因公司第八届董事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任。
王洪杰	外部董事	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	王洪杰先生因公司第八届董事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任。
刘斌	独立董事	离任	2021 年 05 月 31 日	刘斌先生于 2015 年 5 月 19 日至今连续担任公司独立董事时间达到六年，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的相关规定，辞去公司第八届董事会独立董事职务。
王成	独立董事	离任	2021 年 05 月 31 日	王成先生于 2015 年 5 月 19 日至今连续担任公司独立董事时间达到六年，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的相关规定，辞去公司第八届董事会独立董事职务。
韩立岩	独立董事	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	韩立岩先生因公司第八届董事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任。
郑毓煌	独立董事	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	郑毓煌先生因公司第八届董事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任。
李于宁	监事会主席	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	李于宁先生因公司第八届监事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任。
覃勇	监事	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	覃勇先生因公司第八届监事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任。
权绍勇	监事	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	权绍勇先生因公司第八届监事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任。
范立卫	职工监事	离任	2021 年 08 月 10 日	范立卫女士因退休原因，于 2021 年 8 月 10 日辞去职工监事职务。
蔡登胜	职工监事	任期满离任	2021 年 12 月 30 日	蔡登胜先生因公司第八届监事会任期届满于 2021 年 12 月 30 日离任。
王太平	副总裁	离任	2021 年 07 月 01 日	王太平先生因调任柳工集团的原因，自 2021 年 7 月 1 日起辞去其担任的公司副总裁职务。
刘传捷	财务负责人	离任	2021 年 04 月 27 日	刘传捷女士因即将退休原因，自 2021 年 4 月 27 日辞去公司财务负责人职务
刘传捷	副总裁	离任	2021 年 07 月 01 日	刘传捷女士因退休的原因，自 2021 年 7 月 1 日起辞去其担任的公司副总裁职务。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

一、董事会成员情况：

董事长、首席执行官：曾光安先生，中国籍，无境外居留权，1965 年 4 月出生，中共党员，汉族，硕士研究生，高级工程师，中华人民共和国第十三届全国人民代表大会代表，广西壮族自治区第十三届人民代表大会代表，全国优秀企业家。

现任本公司党委书记、董事长、首席执行官（CEO），柳工有限党委书记、董事长。曾任本公司副总裁、副董事长、总裁、党委副书记，柳工集团董事、党委副书记、总裁、党委书记、董事长，柳工有限首席执行官。2013 年 12 月起任本公司第七届、第八届、第九届董事会董事长。2013 年 12 月至今任本公司党委书记、董事长。2019 年 11 月起任柳工有限党委书记、董事长，2021 年 12 月起兼任本公司首席执行官（CEO）。

副董事长：郑津先生，中国籍，无境外居留权，1968 年 4 月出生，中共党员，汉族，硕士研究生，工程师。

现任本公司副董事长，柳工集团党委书记、董事长，兼任柳州颐华置业投资有限公司董事长、柳州肉联厂有限公司董事、柳州天之业实业发展有限公司董事。曾任本公司结构件厂副厂长、生产制造部副部长、生产制造部部长、总经理助理、副总经理，柳工集团副总经理、董事、总经理、副董事长、党委副书记，柳州欧维姆机械股份有限公司董事长，广西柳工置业投资有限公司董事长，柳工有限副董事长、总经理、党委副书记。2020 年 12 月起任柳工集团党委书记，2021 年 1 月起任柳工集团董事长，2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会副董事长。

副董事长：黄海波先生，中国籍，无境外居留权，1970 年 6 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司党委副书记、副董事长，兼任广西康明斯工业动力有限公司董事长。曾任本公司下属柳州康达工程机械有限公司车间主任、生产科长、总经理、党支部副书记，挖掘机事业部副总经理、代总经理、总经理，柳州柳工挖掘机有限公司副总经理、代总经理、总经

理，公司装载机事业部党委书记、总经理，柳工装载机公司党委书记、总经理，公司总裁助理、副总裁、总裁。2013 年 12 月起担任本公司第七届、第八届、第九届董事会董事。2017 年 2 月起担任本公司党委副书记。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会副董事长。

董事、高级副总裁：文武先生，中国籍，无境外居留权，1971 年 1 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程硕士，高级工程师。

现任本公司董事、高级副总裁，兼任柳工装载机业务群党委书记、董事长、总经理，广西柳瑞资产管理有限公司董事长。曾任本公司铸造公司分厂副厂长、总经理助理、副总经理、总经理，铸造事业部副总经理、代总经理、总经理，柳工零部件公司董事长、总经理、党委书记，柳工装载机公司总经理，广西威翔机械有限公司董事长，公司总裁助理、副总裁。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会董事、高级副总裁。

外部董事：苏子孟先生，中国籍，无境外居留权，1960 年 6 月出生，中共党员，研究生学历，硕士学位，正高级工程师、高级经济师。

现任中国工程机械工业协会会长，兼任三一重工股份有限公司独立董事，内蒙古北方重型汽车股份有限公司独立董事，山河智能装备股份有限公司独立董事，中国铁建重工集团股份有限公司独立董事，上海新动力汽车科技股份公司独立董事。2009 年 10 月任中国工程机械工业协会秘书长，2012 年 11 月任中国工程机械工业协会副会长兼秘书长，2020 年 11 月起任中国工程机械工业协会会长。2010 年 2 月起担任本公司第六届、第七届、第八届、第九届董事会外部董事。

外部董事：董佳讯先生，中国籍，无境外居留权，1974 年 1 月出生，中共党员，汉族，本科学历。

现任招商局资本管理（北京）有限公司战略发展部总经理职务，兼任招垦资本管理（北京）有限公司战略发展部总经理职务、服务贸易创新发展引导基金（有限合伙）和中国农垦

产业发展基金（有限合伙）董事总经理职务。1994 年工作至今，2009 年开始在招商局集团股权投资平台从事股权投资工作，历任投资经理、执行董事、总经理等职务。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会外部董事。

外部董事：王建胜先生，中国籍，无境外居留权，1969 年 8 月出生，中共党员，汉族，本科学历。

现任国改双百发展基金管理有限公司副总经理兼董事会秘书，兼任国新国同（杭州）股权投资有限公司总经理职务，兼任公司控股股东广西柳工集团机械有限公司董事。1991 年 7 月参加工作。1995 年 4 月至 1998 年 8 月任国家发改委价格监督检查司干部。1998 年 8 月至 2011 年 5 月任国家开发投资公司，建化实业公司、资产管理公司业务主管、部门副经理，战略发展部高级业务主管、处长。2011 年 5 月加入中国国新控股有限责任公司，历任投资发展部副总经理、投资二部副总经理、总经理，国新国际投资有限公司资产管理部总经理等职务。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会外部董事。

独立董事：李嘉明先生，中国籍，无境外居留权，1965 年 10 月出生，中共党员，汉族，研究生学历，经济学硕士，管理学博士，教授。

现任重庆大学资产经营有限责任公司总经理，兼任重庆建设汽车系统股份有限公司独立董事，重庆农村商业银行股份有限公司独立董事。

2009 年 8 月至 2011 年 12 月担任重庆大学城市科技学院（独立学院）常务副院长；2012 年 1 月至 2019 年 6 月担任重庆大学审计处长；2019 年 7 月至 2021 年 9 月担任重庆大学资产经营公司董事长；2021 年 10 月至今担任重庆大学资产经营公司总经理。2021 年 5 月起担任本公司第八届、第九届董事会独立董事。

独立董事：陈雪萍女士，中国籍，无境外居留权，1969 年 2 月出生，中共党员，汉族，本科学历。现任上海京超企业管理咨询事务所负责人，廊坊银行股份有限公司独董,2001 年

12 月至 2019 年 2 月在合益管理咨询（上海）有限公司任负责人职务，1997 年 7 月至 2000 年 10 月在美世管理咨询有限公司任北京分公司负责人职务。2021 年 5 月起担任本公司第八届、第九届董事会独立董事。

独立董事：邓腾江先生，中国籍，无境外居留权，1956 年 8 月出生，中共党员，汉族，研究生学历，经济学硕士，经济学教授，中国非执业注册会计师。现任内蒙古第一机械集团股份有限公司（600967）独立董事。

1988 年 9 月至 1996 年在重庆工业管理学院（现重庆理工大学）担任教师、经济管理系副主任、会计系主任、学院副院长；1996 年 6 月至 2001 年担任中国兵器工业总公司西南兵工局副局长、重庆建设工业集团公司总经理（兵器工业国营 296 厂厂长）、重庆建设雅马哈摩托车有限公司董事长；2001 年 3 月至 2013 年担任中国兵器装备集团公司西南地区部副主任、财务部主任；2013 年 9 月至 2017 年任中国兵器装备集团公司总经理助理兼任保定天威集团公司董事长。2017 年 8 月退休。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会独立董事。

独立董事：黄志敏女士，中国籍，无境外居留权，1965 年 12 月出生，党员，汉族，双硕士学历，现任勤达睿（中国）信息科技有限公司大中华区首席运营总监。

2021 年 9 月至今在勤达睿（中国）信息科技有限公司任大中华区首席运营总监，1998 年 6 月至 2021 年 8 月在国际商业机器（中国）有限公司，曾任 IBM 全球信息服务部大中华区首席运营总监；大中华区首席财务总监等相关职位。2021 年 12 月起担任本公司第九届董事会独立董事。

二、监事会成员情况：

监事会主席：赖颂平先生，中国籍，无境外居留权，1966 年 8 月出生，中共党员，壮族，研究生学历，高级工程师。

现任本公司监事会主席，柳工集团党委副书记、纪委书记、职工董事、工会主席。曾任

广西柳州钢铁（集团）公司钢研所技术员、助理工程师、工程师，质量管理处现场工程师、中板站副站长，质量监督部技术科科长，质量管理部品质科科长、党支部书记、部长，进出口公司副经理，经销公司党委书记、工会主席、副经理，人资部党委书记、部长，党工部党总支书记、部长、文化新闻中心主任，党委组织部、党委宣传部、党委统战部部长。2020 年 12 月起任柳工集团党委副书记、纪委书记，2021 年 2 月起任柳工集团职工董事，2021 年 3 月起任柳工集团工会主席。2021 年 12 月起担任本公司第九届监事会主席。

监事：蔚力兵先生，中国籍，无境外居留权，1981 年 4 月出生，中共党员，汉族，硕士学历。

现任国家制造业转型升级基金股份有限公司股权投资部副总经理职务。2007 年 3 月至 2009 年 7 月任上海财经大学科研处干部。2009 年 7 月至 2014 年 7 月任工业和信息化部原材料工业司主任科员。2014 年 9 月至 2019 年 11 月任工业和信息化部原材料工业司综合处副处长。2021 年 1 月至今兼任广西柳工集团机械有限公司监事；2021 年 5 月至今兼任广东创世纪智能装备集团股份有限公司监事。2021 年 12 月起担任本公司第九届监事会监事。

职工代表监事：李泳先生，中国籍，无境外居留权，1972 年 5 月出生，中共党员，汉族，大学本科学历。

现任本公司工会常务副主席，柳工集团工会常务副主席、柳工有限工会常务副主席。曾任本公司车间技术员、生产调度，配件公司驻外销售经理、销售部业务员、修造厂副厂长、质量部部长、销售部副部长，配件事业部总经理助理、副总经理，全球后市场业务事业部党支部书记，公司工会副主席、政工党支部书记，柳工集团工会副主席、柳工有限工会副主席，挂职广西岑溪市人民政府副市长。2021 年 8 月起担任柳工集团工会常务副主席、柳工有限工会常务副主席、本公司工会常务副主席，本公司第八届、第九届监事会职工监事。

三、高级管理人员情况：

首席执行官：曾光安先生（个人简介见董事会成员情况）。

高级副总裁：文武先生（个人简介见董事会成员情况）。

高级副总裁：黄祥全先生，中国籍，无境外居留权，1962 年 12 月出生，中共党员，汉族，中专学历，高级工程师。

现任本公司高级副总裁，兼任广西柳工农业机械股份有限公司董事长、上海金泰工程机械有限公司董事长。曾任本公司工程机械研究所挖掘机室副主任、铸造中心主任、柳州柳工铸造有限公司总经理、质量控制部部长、挖掘机制造分公司总经理、挖掘机公司总经理、挖掘机事业部总经理，公司总裁助理、副总裁、董事，柳工集团副总裁，柳工有限副总裁、高级副总裁，广西柳工置业投资有限公司董事长、广西中源机械有限公司董事长、柳州欧维姆机械股份有限公司董事长。2021 年 12 月起担任本公司高级副总裁。

高级副总裁：俞传芬先生，中国籍，无境外居留权，1972 年 9 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司高级副总裁，兼任柳工柳州叉车有限公司董事长、党总支部书记，广西中源机械有限公司董事长，广西智拓科技有限公司董事长。曾任本公司下属柳州康达工程机械有限公司车间副主任、主任、质量检验科科长、副总经理，公司生产制造部副部长、代部长、部长，公司制造工程部部长，装载机事业部副总经理、总经理、总装厂厂长，零部件事业部总经理，公司副总裁、总裁、副董事长，柳工有限副总裁、高级副总裁。2013 年 12 月至 2021 年 12 月起担任公司第七届、第八届董事会副董事长。2021 年 12 月起担任本公司高级副总裁。

高级副总裁：黄敏先生，中国籍，无境外居留权，1962 年 6 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司高级副总裁，兼任柳工矿山机械业务董事长。曾就职铁五局工程机械修理厂；曾任本公司销售总公司副总经理，进出口公司副总经理，北京桂柳工机械有限责任公司总经理，销售分公司副总经理、总经理、党支部书记，叉车事业部总经理，起重机事业部党委书记，挖掘机事业部党委书记，柳州柳工挖掘机有限公司董事长、党委书记、总经理，柳工常州机械有限公司总经理，挖掘机业务群董事长、党委书记，矿山机械业务董事长，广西柳瑞资产管理有限公司董事长，上海金泰工程机械有限公司董事长，公司总裁助理、副总裁。2021年5月起担任本公司高级副总裁。

副总裁：罗国兵先生，中国籍，无境外居留权，1971年11月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司副总裁，兼本公司国际大董事会董事长、柳工印度有限公司董事长、柳工无锡路面机械有限公司董事长、国际业务中心党委书记。曾任本公司销售分公司办事处主任、进出口公司副总经理，国际业务事业部副总经理，国际营销事业部副总经理、常务副总经理、总经理，柳工欧洲有限公司总经理、董事长，柳工机械南非有限公司董事长，柳工机械中东有限公司董事长，柳工机械香港有限公司董事长，柳工拉美有限公司董事长，柳工俄罗斯有限公司董事长，本公司总裁助理。2012年12月起担任本公司副总裁。

副总裁：Kevin R. Thieneman（金利文）先生，1963年2月出生，美国籍，博士研究生，注册会计师、律师执业资格。

现任本公司副总裁，兼柳工北美有限公司董事长。曾任 Arthur Andersen 税务事务所高级税务顾问、Alzheimer & Gray 律师事务所企业律师、卡特彼勒公司法律事务部律师、卡特彼勒中国有限公司亚太法律顾问、卡特彼勒（中国）投资有限公司总监、卡特彼勒建筑机械产品公司产品经理、卡特彼勒公司再制造事业部总经理、卡特彼勒亚太公司（新加坡）总经理、卡特彼勒亚洲公司中国、印度、东盟国家区域经理，卡特彼勒公司林业产品总裁，本

公司高级总监。2018 年 8 月起担任本公司副总裁。

副总裁：袁世国先生，中国籍，无境外居留权，1972 年 12 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司副总裁，兼挖掘机业务群党委书记、总经理，柳州柳工挖掘机有限公司董事长、总经理。曾任柳工挖掘机制造分公司办公室主任、工会主席，柳州柳工挖掘机有限公司采购部主管、采购部副部长、物流部部长、总经理助理、代总经理，公司物资部采购主管，公司采购部副部长，挖掘机事业部副总经理，柳州柳工挖掘机分公司总经理，柳工常州机械有限公司总经理，挖掘机业务群党委副书记。2021 年 4 月起担任本公司副总裁。

副总裁：黎睦汉先生，中国籍，无境外居留权，1971 年 11 月出生，中共党员，汉族，大学本科，工程师。

现任本公司副总裁，兼任柳州欧维姆机械股份有限公司党委书记、董事长、总经理。曾任本公司质量控制部副部长、质量部代部长、驱动桥厂副厂长、桥箱厂副厂长、装载机事业部生产制造部部长兼党支部书记，挖掘机事业部副总经理，公司采购部部长、采购总监、管理二党支部书记、总裁助理，装载机事业部采购总监，推土机事业部总经理，天津柳工机械有限公司总经理，广西中源机械有限公司总经理、党总支书记、党委书记，柳州欧维姆机械股份有限公司总经理、党委副书记、党委书记，柳工集团总裁助理，柳工有限总裁助理、副总裁。2021 年 12 月起担任本公司副总裁。

财务负责人：黄铁柱先生，中国籍，无境外居留权，1975 年 4 月出生，中共党员，汉族，硕士研究生，国际注册内部审计师、美国注册管理会计师。

现任公司财务负责人，兼柳工机械香港有限公司董事长，柳工香港投资有限公司总经理、中恒国际租赁有限公司董事长，广西中恒融资租赁有限公司董事长。曾任西门子松下电子珠海保税区有限公司会计、会计主管、会计经理，普尔药物科技公司财务经理，利盟打印机公

司成本会计经理，北电网络（广州）有限公司财务经理，华为技术有限公司国家财务总监，本公司海外财务部部长、财务总监、财务高级总监，国际营销事业部副总经理，柳工机械香港有限公司总经理，柳工香港投资有限公司总经理。2021 年 4 月至今担任公司财务负责人。

董事会秘书：黄华琳先生，中国籍，无境外居留权，1968 年 7 月出生，汉族，大学本科学历，经济师。

现任本公司董事会秘书。曾任本公司董事会证券事务代表，公司董事会秘书处副主任、主任，2013 年 12 月起担任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曾光安	柳工有限	党委书记、董事长	2019 年 11 月 22 日	2021 年 12 月 30 日	否
曾光安	柳工有限	首席执行官（CEO）	2021 年 01 月 14 日	2021 年 12 月 30 日	否
郑津	柳工集团	党委书记	2020 年 12 月 20 日		是
郑津	柳工集团	董事长	2021 年 01 月 08 日		是
郑津	柳工有限	副董事长	2019 年 11 月 22 日	2021 年 01 月 08 日	否
郑津	柳工有限	总裁	2019 年 11 月 22 日	2021 年 01 月 08 日	否
郑津	柳工有限	党委副书记	2019 年 11 月 22 日	2021 年 02 月 01 日	否
王建胜	柳工有限	董事	2020 年 12 月 15 日		否
俞传芬	柳工有限	副总裁	2019 年 11 月 22 日	2021 年 01 月 14 日	否
俞传芬	柳工有限	高级副总	2021 年 01	2021 年 12 月	否

		裁	月 14 日	30 日	
黄祥全	柳工有限	副总裁	2019 年 11 月 22 日	2021 年 01 月 14 日	否
黄祥全	柳工有限	高级副总裁	2021 年 01 月 14 日	2021 年 12 月 30 日	否
黎睦汉	柳工有限	总裁助理	2020 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	否
黎睦汉	柳工有限	副总裁	2021 年 04 月 28 日	2021 年 12 月 30 日	否
赖颂平	柳工集团	党委副书记	2020 年 12 月 20 日		是
赖颂平	柳工集团	纪委书记	2020 年 12 月 20 日		是
赖颂平	柳工集团	职工董事	2021 年 02 月 03 日		是
赖颂平	柳工集团	工会主席	2021 年 03 月 02 日		是
李泳	柳工集团	工会副主席	2020 年 01 月 01 日	2021 年 08 月 01 日	否
李泳	柳工集团	工会常务副主席	2021 年 08 月 01 日		否
李泳	柳工有限	工会副主席	2020 年 04 月 27 日	2021 年 08 月 01 日	否
李泳	柳工有限	工会常务副主席	2021 年 08 月 01 日		否

在其他单位任职情况

✓ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
苏子孟	中国工程机械工业协会	会长	2020 年 11 月 01 日		是
董佳讯	招商局资本管理（北京）有限公司	战略发展部总经理	2021 年 01 月 01 日		是
王建胜	国改双百发展基金管理有限公司	副总经理兼董事会秘书	2019 年 07 月 01 日		是

李嘉明	重庆大学资产经营有限公司	总经理	2019年07月01日		是
陈雪萍	上海京超企业管理咨询事务所	负责人	2020年11月01日		是
黄志敏	勤达睿（中国）信息科技有限公司	大中华区首席运营总监	2021年09月01日		是
蔚力兵	国家制造业转型升级基金股份有限公司	股权投资部副总经理	2019年11月01日		是
在其他单位任职情况的说明	上述情况为该董事的本职工作情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 公司内部董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据为：公司薪酬制度及公司 2015 年年度股东大会审议通过的《公司董事、监事津贴及高管人员薪酬方案（2016 年修订）》。具体年度报酬情况见“基本情况表”。

(2) 公司独立董事津贴及其他待遇的决策程序、报酬确定依据同上述第（1）款。独立董事在公司不享受工资待遇，公司向每位独立董事发放年度独立董事津贴 10 万元（含税），独立董事出席公司有关会议以及按照《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曾光安	董事长、首席	男	56	现任	221.7	否

	执行官					
郑津	副董事长	男	53	现任	0	是
黄海波	副董事长	男	51	现任	201.44	否
文武	董事、高级副总裁	男	51	现任	188.13	否
苏子孟	外部董事	男	61	现任	10	否
董佳讯	外部董事	男	48	现任	0	否
王建胜	外部董事	男	52	现任	0	否
李嘉明	独立董事	男	56	现任	5.83	否
陈雪萍	独立董事	女	53	现任	5.83	否
邓腾江	独立董事	男	65	现任	0	否
黄志敏	独立董事	女	56	现任	0	否
赖颂平	监事会主席	男	55	现任	0	是
蔚力兵	监事	男	40	现任	0	否
李泳	职工监事	男	49	现任	7.62	否
李于宁	监事会主席	男	56	离任	129.42	否
黄祥全	高级副总裁	男	59	现任	134.83	否
俞传芬	高级副总裁	男	49	现任	129.9	否
黄敏	高级副总裁	男	59	现任	201.8	否
罗国兵	副总裁	男	50	现任	158.53	否
金利文	副总裁	男	59	现任	78.7	否
袁世国	副总裁	男	49	现任	57.92	否
黎睦汉	副总裁	男	50	现任	65.23	否
黄铁柱	财务负责人	男	46	现任	55.37	否
何世纪	外部董事	男	73	离任	10	否
王洪杰	外部董事	男	75	离任	10	否
刘斌	独立董事	男	60	离任	4.17	否
王成	独立董事	男	44	离任	4.17	否
韩立岩	独立董事	男	67	离任	10	否
郑毓煌	独立董事	男	47	离任	10	否
覃勇	监事	男	47	离任	79.49	否
权绍勇	监事	男	41	离任	44.25	否
范立卫	职工监事	女	55	离任	28.19	否
蔡登胜	职工监事	男	51	离任	65.1	否
王太平	副总裁	男	50	离任	65.38	否

刘传捷	副总裁	女	55	离任	82.5	否
黄华琳	董事会秘书	男	53	现任	97.83	否
合计	--	--	--	--	2,163.33	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第三十次会议	2021 年 01 月 28 日	2021 年 01 月 29 日	《柳工董事会第八届第三十次会议决议公告》公告编号：2021-06 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
第八届董事会第三十一次会议	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 30 日	《柳工董事会第八届第三十一次会议决议公告》公告编号：2021-19 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
第八届董事会第三十二次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 29 日	《柳工董事会第八届第三十二次会议决议公告》公告编号：2021-35 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
第八届董事会第三十三次会议	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	《柳工董事会第八届第三十三次会议决议公告》公告编号：2021-42 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
第八届董事会第三十四次（临时）会议	2021 年 05 月 23 日	2021 年 05 月 24 日	《柳工董事会第八届第三十四次（临时）会议决议公告》公告编号：2021-49 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。

第八届董事会第三十五次 (临时)会议	2021年05月31日	2021年06月02日	《柳工董事会第八届第三十五次(临时)会议决议公告》公告编号: 2021-57 详见: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
第八届董事会第三十六次 (临时)会议	2021年07月15日	2021年07月17日	《柳工董事会第八届第三十六次(临时)会议决议公告》公告编号: 2021-63 详见: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
第八届董事会第三十七次会议	2021年08月27日	2021年08月31日	《柳工董事会第八届第三十七次会议决议公告》公告编号: 2021-73 详见: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
第八届董事会第三十八次 (临时)会议	2021年10月19日	2021年10月21日	《柳工董事会第八届第三十八次(临时)会议决议公告》公告编号: 2021-80 详见: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
第八届董事会第三十九次会议	2021年10月28日	2021年10月30日	《柳工董事会第八届第三十九次会议决议公告》公告编号: 2021-85 详见: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
第八届董事会第四十次(临时)会议	2021年12月13日	2021年12月15日	《柳工董事会第八届第四十次(临时)会议决议公告》公告编号: 2021-95 详见: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。
第九届董事会第一次会议	2021年12月30日	2022年01月01日	《柳工董事会第九届第一次会议决议公告》公告编号: 2021-103 详见: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曾光安	12	9	3	0	0	否	3
郑津	1	1		0	0	否	0
黄海波	12	9	3	0	0	否	3
文武	1	1		0	0	否	1
苏子孟	12	6	6	0	0	否	4
董佳讯	1	1		0	0	否	0
王建胜	1	1		0	0	否	0
李嘉明	7	3	4	0	0	否	0
陈雪萍	7	1	6	0	0	否	0
邓腾江	1	1		0	0	否	0
黄志敏	1	1		0	0	否	0
俞传芬	11	7	4	0	0	否	3
黄敏	11	7	4	0	0	否	0
何世纪	11	6	5	0	0	否	4
王洪杰	11	6	5	0	0	否	2
刘斌	5	3	2	0	0	否	2
王成	5	2	3	0	0	否	0
韩立岩	11	6	5	0	0	否	4
郑毓煌	11	1	10	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事勤勉履职，严格按照《公司法》、《股票上市规则》等法律法规，对公司定期报告出具确认意见。

本报告期，独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》《上市公司治理准则》等相关法律、法规的规定和要求，忠实履行了独立董事职责，勤勉、尽责地行使了独立董事的权利，积极出席了2021年度的相关会议，并对公司相关事项发表了独立意见，积极维护公司和股东的利益。公司独立董事根据相关规定对涉及重大事项发表了独立意见，具体情况如下：

发表独立意见时间	序号	发表独立意见事项	意见类型
八届三十次 2021/1/28	1	关于本次交易相关事项的事前认可意见	同意
	2	关于豁免公司控股股东及间接控股股东履行有关承诺事项的事前认可意见	同意
	3	关于本次交易相关事项的独立意见	同意
	4	关于豁免公司控股股东及间接控股股东履行有关承诺事项的独立意见	同意
八届三十一次 2021/3/25~3/26	5	关于确认公司2020年度日常关联交易的议案	同意
	6	关于公司续聘2021年度财务报告及内部控制审计机构的议案	同意
	7	关于2020年度控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况	同意

		的专项说明和独立意见	
	8	关于公司2020年资产损失核销的议案	同意
	9	关于确认公司2020年度日常关联交易的议案	同意
	10	关于公司2020年度计提资产减值准备的议案	同意
	11	关于公司2020年度高管薪酬结算报告的议案	同意
	12	关于公司2020年度利润分配预案的议案	同意
	13	关于公司回购注销部分2018年限制性股票的议案	同意
	14	关于公司2018年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案	同意
	15	关于公司2020年度内部控制评价报告的议案	同意
	16	关于公司续聘2021年度财务报告及内部控制审计机构的议案	同意
八届三十二次 2021/4/27	17	关于公司2021年第一季度计提资产减值准备的议案	同意
	18	关于调整公司2021年度日常关联交易的议案	同意
	19	关于补选公司第八届董事会独立董事的议案	同意
	20	关于公司高管人员聘免的议案	同意
八届三十三次 2021/5/13	21	发行股份吸收合并柳工有限暨关联交易的相关议案及事项	同意
八届三十五次 2021/5/31	22	关于公司聘任高级副总裁的议案	同意
八届三十六次 2021/7/15	23	关于回购注销部分2018年限制性股票的议案	同意
	24	关于2018年限制性股票激励计划预留授予股份第一个解锁期解锁条件成就的议案	同意
八届三十七次 2021/8/27	25	关于2021年半年度控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明和独立意见	同意
	26	关于公司2021年半年度计提资产减值准备的议案	同意
	27	关于公司2021年半年度资产损失核销的议案	同意
八届三十八次 (临时) 2021/10/19	28	修订重大资产重组报告书、证监会一次反馈意见回复相关议案及事项	同意
八届三十九次 2021/10/28	29	关于公司2021年第三季度计提资产减值准备的议案	同意
	30	关于公司2021年第三季度资产损失核销的议案	同意
	31	关于公司调整2021年度日常关联交易额度的议案	同意
八届四十次(临时) 2021/12/13	32	关于公司预计2022年度日常关联交易额度的议案	同意
	33	《关于公司董事会换届暨选举第九届董事会非独立董事的议案》及《关于公司董事会换届暨选举第九届董事会独立董事的议案》	同意
第九届第一次 2021/12/30	34	《关于公司聘任首席执行官及董事会秘书的议案》、《关于公司聘任高级副总裁、副总裁及财务负责人的议案》	同意

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次	召开日期	会议内容	提出的重要	其他履行职	异议事项具
-------	------	-------	------	------	-------	-------	-------

		数			意见和建议	责的情况	体情况（如有）
战略委员会	曾光安（主任委员）、俞传芬、黄海波、黄敏、何世纪、苏子孟、王洪杰、王成、郑毓煌	7	2021 年 01 月 28 日	1、关于成立新融资租赁公司的议案	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
战略委员会	曾光安（主任委员）、俞传芬、黄海波、黄敏、何世纪、苏子孟、王洪杰、王成、郑毓煌		2021 年 04 月 27 日	"1、关于公司“十三·五”战略执行回顾和“十四·五”规划的议案 2、关于公司投资事项问题分析及整改方案的汇报 3、关于投资设立新融资租赁公司的议案"	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通	无	无

					过所有议案。		
战略委员会	曾光安（主任委员）、俞传芬、黄海波、黄敏、何世纪、苏子孟、王洪杰、陈雪萍、郑毓煌		2021 年 07 月 15 日	"1 关于对柳工印尼公司增资的议案 2 关于成立陕西新直营公司的议案"	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
战略委员会	曾光安（主任委员）、俞传芬、黄海波、黄敏、何世纪、苏子孟、王洪杰、陈雪萍、郑毓煌		2021 年 08 月 27 日	"1 关于公司 2021 年半年度经营情况的汇报 2 关于公司常州二期投资项目进展情况的汇报 3 关于柳州柳工叉车有限公司“十四·五”技改规划方案的议案 4 关于对柳州柳工叉车有限公司增资 1.02 亿元的议案"	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，通过所	无	无

				<p>5 关于收购上海乾垚桥梁科技有限公司 62.5% 股权的议案</p> <p>6 关于投资湖北江汉建筑工程机械有限公司的议案</p> <p>7 关于矿山业务法人主体调整项目的汇报</p> <p>8 关于柳工美卓业务调整 (Crusher Business Shift) 项目的汇报"</p>	有议案。		
战略委员会	曾光安（主任委员）、俞传芬、黄海波、黄敏、何世纪、苏子孟、王洪杰、陈雪萍、郑毓煌		2021 年 10 月 28 日	1 关于公司收购湖北江汉建筑工程机械有限公司股权的议案	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，通过所有议案。	无	无
战略委员会	曾光安（主任委员）、		2021 年 10 月 28 日	"1 关于公司收购湖北江	战略委员会严格按照	无	无

	俞传芬、黄海波、黄敏、何世纪、苏子孟、王洪杰、陈雪萍、郑毓煌			汉建筑工程机械有限公司股权的议案(10月20日战略委决定事项汇报) 2 关于公司2021年第三季度经营情况的汇报"	《公司法》 《公司章程》 《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作,勤勉尽责,认真听取相关汇报和审议议案,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,通过所有议案。		
战略委员会	曾光安(主任委员)、郑津、黄海波、文武、苏子孟、董佳讯、王建胜、陈雪萍、邓腾江;		2021年12月31日	1 关于公司2022年经营计划的议案(含2021年度经营情况回顾)	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作,勤勉尽责,认真听取相关汇报和审议议案,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
审计委员会	刘斌(主任委员)、俞传芬、苏子	7	2021年03月05日	审计事中沟通会	预算与审计委员会严格按照《公司	无	无

	孟、韩立岩、 郑毓煌				法》《公司章程》《董事会预算与审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真开展审计沟通，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	刘斌（主任委员）、俞传芬、苏子孟、韩立岩、郑毓煌		2021 年 03 月 19 日	海航诉讼及减值事项沟通会	预算与审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会预算与审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
审计委员会	刘斌（主任委员）、俞传芬、苏子孟、韩立岩、		2021 年 03 月 25 日	"1 关于公司 2020 年度财务情况的汇	预算与审计委员会严格按照《公司法》《公司	无	无

	郑毓煌			<p>报</p> <p>2 关于公司 2020 年度报告全文及其摘要的议案</p> <p>3 关于《公司 2020 年度内控评价报告》的议案</p> <p>4 关于《公司 2021 年内部控制评价实施方案》的议案</p> <p>5 关于公司续聘 2021 年度财务报告及内部控制审计机构的议案"</p>	<p>章程》《董事会预算与审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>		
审计委员会	刘斌（主任委员）、俞传芬、苏子孟、韩立岩、郑毓煌		2021 年 04 月 27 日	<p>"1 关于公司 2021 年一季度公司财务情况的汇报</p> <p>2 关于公司 2021 年第一季度报告全文及正文的议案"</p>	<p>预算与审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会预算与审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	无	无

<p>审计委员会</p>	<p>李嘉明（主任委员）、俞传芬、苏子孟、韩立岩、郑毓煌</p>		<p>2021 年 08 月 27 日</p>	<p>"1 关于公司 2021 年半年度财务情况的汇报 2 关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要议案"</p>	<p>预算与审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会预算与审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>
<p>审计委员会</p>	<p>李嘉明（主任委员）、俞传芬、苏子孟、韩立岩、郑毓煌</p>		<p>2021 年 10 月 28 日</p>	<p>"1 关于公司 2021 年三季度财务情况的汇报 2 关于公司 2021 年第三季度报告的议案"</p>	<p>预算与审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会预算与审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>

<p>审计委员会</p>	<p>李嘉明（主任委员）、郑津、王建胜、邓腾江、黄志敏</p>		<p>2021 年 12 月 31 日</p>	<p>"1 关于公司 2022 年财务预算议案（含 2021 年度预算执行情况回顾及 2022 年度固定资产投资、研发项目、捐赠预算） 1.1 关于公司 2022 年固定资产投资预算的议案 1.2 关于公司 2022 年研发立项的议案"</p>	<p>审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>
<p>薪酬与考核委员会</p>	<p>韩立岩（主任委员）、何世纪、王洪杰、刘斌、王成</p>	<p>3</p>	<p>2021 年 03 月 19 日</p>	<p>2020 年高管薪酬会</p>	<p>薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>

<p>薪酬与考核委员会</p>	<p>韩立岩（主任委员）、何世纪、王洪杰、刘斌、王成</p>		<p>2021 年 03 月 25 日</p>	<p>"1 关于回购注销部分 2018 年限制性股票的议案 2 关于 2018 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案"</p>	<p>薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>
<p>薪酬与考核委员会</p>	<p>韩立岩（主任委员）、何世纪、王洪杰、李嘉明、陈雪萍</p>		<p>2021 年 07 月 15 日</p>	<p>"1 关于回购注销部分 2018 年限制性股票的议案 2 关于 2018 年限制性股票激励计划预留授予股份第一个解锁期解锁条件成就的议案"</p>	<p>薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>

<p>提名委员会</p>	<p>曾光安（主任委员）、黄海波、王成、刘斌、韩立岩</p>	<p>4</p>	<p>2021 年 04 月 27 日</p>	<p>"1 关于补选公司第八届董事会独立董事的议案 2 关于公司高管人员聘任的议案(副总裁及财务负责人)"</p>	<p>提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>
<p>提名委员会</p>	<p>曾光安（主任委员）、黄海波、王成、刘斌、韩立岩</p>		<p>2021 年 05 月 31 日</p>	<p>1、关于公司聘任高级副总裁的议案。</p>	<p>提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>

<p>提名委员会</p>	<p>曾光安（主任委员）、黄海波、陈雪萍、李嘉明、韩立岩</p>		<p>2021 年 12 月 13 日</p>	<p>"1 关于公司董事会换届暨选举第九届董事会非独立董事的议案 2 关于公司董事会换届暨选举第九届董事会独立董事的议案"</p>	<p>提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>
<p>提名委员会</p>	<p>邓腾江（主任委员）、曾光安、郑津、李嘉明、陈雪萍</p>		<p>2021 年 12 月 30 日</p>	<p>"1 关于公司首席执行官及董事会秘书提名的议案 2 关于公司高级副总裁、副总裁及财务负责人提名的议案"</p>	<p>提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,261
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	13,861
报告期末在职员工的数量合计（人）	17,122
当期领取薪酬员工总人数（人）	17,122
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,753
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	7,347
销售人员	3,900
技术人员	2,793
财务人员	366
行政人员	176
管理人员	2,540
合计	17,122
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	16
硕士	872
本科	4,783
大专	4,299
中专及以下	7,152
合计	17,122

2、薪酬政策

公司制定了以岗位价值为基础、以个人能力和绩效管理为分配依据的薪酬政策。同岗同薪，岗位工资与考勤等挂钩；依据公司业绩、员工业绩、工作态度等方面的表现动态调整绩效工资。在考虑公司支付能力、利润适当积累的情况下，合理执行薪酬政策；根据公司业绩与员工绩效表现，发放年度绩效奖金，实施限制性股票激励，使员工与企业能够利益共享。此外，公司严格执行国家、省（自治区/直辖市）、市相关政策，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

3、培训计划

(1) 柳工大学成熟运营，强化公司各级经理人员对人才发展的关注与重视，开展精英经理、新经理、强将计划等10个领导力核心项目，对90后人才采取定向轮岗培养模式；实施专业课程体系构建项目，促进各职能线系统梳理能力模型、构建专业课程体系及培养专业人才；

(2) 技能人才培养方面，完成15期覆盖公司所有业务单位班组长的能力提升培训，完成75批次2705人的考核鉴定工作；通过柳州市高技能人才培训基地认证，并获批2名“全国技术能手”，1个自治区级技能大师工作室。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》规定“公司在报告期结束后，至利润分配、资本公积金转增股本方案公布前发生股本总额变动的，应当以最新股本总额作为分配或者转增的股本基数；至利润分配、资本公积金转增股本方案公布前未发生股本总额变动的，应当以上一年度末的股本总额作为分配或者转增的股本基数。分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例”。

公司利润分配政策包括利润分配政策的基本原则，具体政策，审议程序，分配政策变更等四个方面。其中公司具体分配政策为：公司每年以现金方式分配的利润，不少于公司合并报表当年实现的归属公司股东的可分配利润的百分之十；公司最近三年以现金方式累计分配的利润，应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

上市公司现金分红是实现投资者投资回报的重要形式，公司为了保护投资者的权利，一向严格依照《公司章程》中有关利润分配政策的规定，总是以远高于该项政策底线的比率提出分配方案，在报经公司股东大会批准后予以实施。自2001年以来，公司每年都进行了现金分红，且多年来公司利润分配派现金额占当年实现的可供股东分配利润的比例位居工程机械行业上市公司前列。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是。《公司章程》明确地规定了公司的利润分配和现金分红政策，公司利润分配方案须经股东大会普通决议通过，公司调整或变更利润分配政策的方案须经股东大会特别决议通过。
分红标准和比例是否明确和清晰：	是。《公司章程》规定了明确和清晰的利润分配和现金分红标准和比例。具体如下：公司每年以现金方式分配的利润，不少于公司合并报表当年实现的归属公司股东的可分配利润的百分之十；公司最近三年以现金方式累计分配的利润，应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。
相关的决策程序和机制是否完备：	是。《公司章程》规定了完备的利润分配决策程序和机制，同时公司严格遵照该决策程序和机制执行：公司利润分配

	<p>方案的审议程序：1、公司董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论并形成详细会议记录。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。利润分配方案形成专项决议后提交股东大会审议。2、公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，不采取现金方式分红或者拟定的现金分红比例未达到公司章程规定的标准的，股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。3、公司不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。4、公司利润分配政策的变更：如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会作出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经 2/3 以上（含）独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。</p>
<p>独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：</p>	<p>是。《公司章程》规定，公司独立董事需对公司利润分配方案发表独立意见，独立董事严格执行该项规定。</p>
<p>中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：</p>	<p>是。《公司章程》规定股东大会在审议利润分配政策调整或变更，以及公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，不采取现金方式分红或者拟定的现金分红比例未达到章程规定的比例两项事项时，提供网络投票形式，保护中小股东的合法权益。</p>
<p>现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：</p>	<p>是。《公司章程》规定：（1）公司利润分配政策的变更：如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。（2）公司调整利润分配政策应由董事会作出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经 2/3 以上（含）独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。</p>

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.60
分配预案的股本基数 (股)	1,955,019,991
现金分红金额 (元) (含税)	312,803,198.56
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	312,803,198.56
可分配利润 (元)	4,223,788,308.97
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

十一、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

1、股权激励

根据公司第八届董事会第二十七次会议和第八届监事会第二十三次会议决议, 公司董事会实施并完成了关于回购注销部分2018年限制性股票的工作, 并于2021年2月26日进行披露, 公司总股本由1,475,921,376 股减少为1,475,240,876股。

2021年3月25~26日, 公司第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第二十七次会议审议通过《关于公司2018年限制性股票计划第一个解锁期条件成就的议案》和《关于公司回购注销部分2018年限制性股票的议案》, 其中405.4万股限售股于2021年4月13日上市流通, 23.02万股拟回购注销。

2021年7月15日，公司第八届董事会第三十六次（临时）会议和第八届监事会第三十次会议审议通过了《关于公司回购注销部分2018年限制性股票的议案》和《关于2018年限制性股票激励计划预留授予股份第一个解锁期解锁条件达成的议案》，其中75.36万股限售股于2021年8月17日上市流通，14.15万股拟回购注销。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事、监事的报酬是根据公司章程规定和经营情况，由董事会、监事会提出议案，股东大会审议通过。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准决定。报告期，实际发放额的确定依据是根据公司总体发展战略和年度的经营目标、其在公司担任的职务以及行业平均标准，结合公司的工资制度、考核办法确定的。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等上市公司监管要求，公司已建立内部控制体系并持续完善。公司规范了内部控制检查、评价及考核管理，颁布了《内部控制评价标准》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、

《违规责任追究制度》等相关制度，强化了管理机制的持续优化，加大对违规事项的问责力度，以提高年报信息披露的质量和透明度，促进内控环境的改善。

为提高内控评价的效率与质量，公司综合运用各种措施，组织各单位内控对标自查，并结合审计与内控专项检查、缺陷整改监督管理等方式有重点、按计划开展评价工作。2021年止，公司已全面完成了相关业务制度体系的内控全面对标工作，并按计划实施了相关缺陷的整改，从制度设计层面有效降低内控风险。在专项检查方面，公司聚焦高风险领域，结合广西区国资委要求，组织了防电信诈骗、资金安全管理等相关领域风险排查，进一步降低内控风险。为配合公司混合所有制改革及整体上市，公司提前将拟并入上市公司的相关单位纳入内控管理，通过对标、自查及整改监督，完善内控基础管理，促进新并入公司与上市公司相关要求有效衔接。

为降低不确定性影响，公司按照《中央企业全面风险管理指引》及《ISO31000风险管理-原则和指南》等相关指引，每年组织进行重大风险评估，并持续对重大风险进行管理跟踪及预警。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
陕西柳瑞机械设备有限公司	投资设立。	已完成。	不适用	不适用	不适用	不适用
上海乾垚桥梁科技有限公司	公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系、信息披露等方面进行指导和规范。	股权工商变更登记及资产交割手续已履行完毕。	不适用	不适用	不适用	不适用

广州柳工起重机械设备有限公司	投资设立。	已完成。	不适用	不适用	不适用	不适用
广西柳工农业机械股份有限公司	同一控制下企业合并，公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系、信息披露等方面进行指导和规范。	股权工商变更登记及资产交割手续已履行完毕。	不适用	不适用	不适用	不适用
柳工（柳州）压缩机有限公司	同一控制下企业合并，公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系、信息披露等方面进行指导和规范。	股权工商变更登记及资产交割手续已履行完毕。	不适用	不适用	不适用	不适用
广西中源机械有限公司	同一控制下企业合并，公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系、信息披露等方面进行指导和规范。	股权工商变更登记及资产交割手续已履行完毕。	不适用	不适用	不适用	不适用
柳工建机江苏有限公司	同一控制下企业合并，公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系、信息披露等方面进行指导和规范。	股权工商变更登记及资产交割手续已履行完毕。	不适用	不适用	不适用	不适用
柳州欧维姆机械股份有限公司	同一控制下企业合并，公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系、信息披露等方面进行指导和规范。	股权工商变更登记及资产交割手续已履行完毕。	不适用	不适用	不适用	不适用

	指导和规范。				
--	--------	--	--	--	--

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2022 年 3 月 31 日，巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.44%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.58%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>① 财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>a) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>b) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>c) 注册会计师发现定期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>d) 公司对内部控制的监督无效。</p> <p>② 财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>a) 未能依照公认会计准则选择和应用会计政策、未能建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>b) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>c) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表表达真实、准确的目标。</p> <p>③ 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>① 非财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>a) 公司经营活动严重违反国家法律法规规定，例如出现重大安全生产或环境污染事故；</p> <p>b) 公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序，公司决策程序不科学；</p> <p>c) 管理人员或关键岗位技术人员严重流失，已经造成公司无法正常开展经营活动；</p> <p>d) 内部控制评价结果发现的重大缺陷未得到有效整改；</p> <p>e) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，对该项业务的经营目标造成严重影响；</p> <p>f) 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害。</p> <p>② 非财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>a) 违反国家法律、法规，如出现较大安全生产或环境污染事故；</p> <p>b) 管理人员或关键岗位技术人员流失较严重，对公司开展经营活动造成较大影响；</p> <p>c) 内部控制评价结果发现的重要缺</p>

		<p>陷未得到有效整改；</p> <p>d) 重要业务缺乏关键控制，对该项业务的经营目标造成较大影响；</p> <p>e) 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成较大损害。</p> <p>③ 非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>①重大缺陷：错报金额对税前利润的影响$\geq 6\%$、对营业收入的影响$\geq 0.5\%$、对经营净现金流的影响$\geq 5\%$、净资产影响$\geq 1\%$</p> <p>② 重要缺陷：错报金额对税前利润的影响$\geq 3\%$且$< 6\%$、对营业收入的影响$\geq 0.1\%$且$< 0.5\%$、对经营净现金流的影响$\geq 1\%$且$< 5\%$、净资产影响$\geq 0.5\%$且$< 1\%$</p> <p>③ 一般缺陷：错报金额对税前利润的影响$< 3\%$、对营业收入的影响$< 0.1\%$、对经营净现金流的影响$< 1\%$、对净资产影响$< 0.5\%$</p> <p>根据错报金额影响的项目分别采取对应的标准。如果影响多个项目，采取孰低原则。</p>	<p>①重大缺陷：资产损失对销售收入影响$\geq 0.25\%$、对净资产影响$\geq 0.5\%$</p> <p>② 重要缺陷：资产损失对销售收入影响$\geq 0.05\%$且$< 0.25\%$、对净资产影响$\geq 0.25\%$且$< 0.5\%$</p> <p>③ 一般缺陷：资产损失对销售收入的影响$< 0.05\%$、对净资产影响$< 0.25\%$</p> <p>根据损失金额影响的项目分别采取对应的标准。如果影响多个项目，采取孰低原则。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

✓ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，柳工公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	2022 年 3 月 31 日，巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司第八届董事会任期为2017年3月-2020年3月。鉴于柳工整体上市对业务和人事影响大，为确保整体上市工作的有序推进和董事会工作的顺利衔接和相关业务的稳健运行，公司董事会分别在2020年3月及2020年12月发布董事会、监事会延期换届的公告，承诺在2021年12月31日前完成换届。

整改情况：公司董事会换届工作已于2021年12月30日完成。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

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	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广西柳工机械股份有限公司	pH	连续排放	1	公司南区废水处理站	7.2	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	/	/	无超标
广西柳工机械股份有限公司	CODcr	连续排放	1	公司南区废水处理站	36mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	3.02 吨/年	100 吨/年	无超标
广西柳工机械股份有限公司	BOD5	连续排放	1	公司南区废水处理站	9.8mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.82 吨/年	/	无超标
广西柳工机械股份有限公司	悬浮物	连续排放	1	公司南区废水处理站	5mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.42 吨/年	/	无超标
广西柳工机械股份有限公司	氨氮	连续排放	1	公司南区废水处理站	18mg/L	GB 8978-1996《污水	1.51 吨/年	/	无超标

						综合排放标准》三级标准			
广西柳工机械股份有限公司	总磷	连续排放	1	公司南区废水处理站	7.44mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.62 吨/年	/	无超标
广西柳工机械股份有限公司	石油类	连续排放	1	公司南区废水处理站	0.4mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.034 吨/年	/	无超标
柳州柳工挖掘机有限公司	颗粒物	连续排放	5	抛丸线	10mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	4.64 吨/年	/	无超标
柳州柳工挖掘机有限公司	苯	连续排放	11	涂装线	0.075mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.089 吨/年	/	无超标
柳州柳工挖掘机有限公司	甲苯	连续排放	11	涂装线	0.076mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.09 吨/年	/	无超标
柳州柳工挖掘机有限公司	二甲苯	连续排放	11	涂装线	0.13mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级	0.154 吨/年	/	无超标

						标准			
柳州柳工挖掘机有限公司	非甲烷总烃	连续排放	11	涂装线	0.66mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.78 吨/年	/	无超标
柳州柳工液压件有限公司	pH	连续排放	1	综合废水处理站	7.39	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	/	/	无超标
柳州柳工液压件有限公司	CODcr	连续排放	1	综合废水处理站	33.45mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	3.5 吨/年	/	无超标
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	5.67mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.6 吨/年	/	无超标
柳州柳工液压件有限公司	氨氮	连续排放	1	综合废水处理站	3.97mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.41 吨/年	/	无超标
柳州柳工液压件有限公司	总磷	连续排放	1	综合废水处理站	0.25mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放标准》三级标准	0.026 吨/年	/	无超标
柳州柳工液压件有限公司	石油类	连续排放	1	综合废水处理站	0.11mg/L	GB 8978-1996《污水综合排放	0.012 吨/年	/	无超标

						标准》三 级标准			
柳州柳工 液压件有 限公司	总铬	间歇排放	1	电镀废水 处理站	0.03mg/ L	GB 8978-19 96《污水 综合排放 标准》三 级标准	0(处理后 废水回 用,不排 放)	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	pH	连续排放	1	废水处 理站	6.9	GB 8978-19 96《污水 综合排放 标准》三 级标准	/	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	CODcr	连续排放	1	废水处 理站	23mg/L	GB 8978-19 96《污水 综合排放 标准》三 级标准	0.323 吨/ 年	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	BOD5	连续排放	1	废水处 理站	4.5mg/L	GB 8978-19 96《污水 综合排放 标准》三 级标准	0.06 吨/ 年	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	悬浮物	连续排放	1	废水处 理站	12mg/L	GB 8978-19 96《污水 综合排放 标准》三 级标准	0.17 吨/ 年	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	氨氮	连续排放	1	废水处 理站	0.117mg /L	GB 8978-19 96《污水 综合排放 标准》三 级标准	0.01 吨/ 年	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	总磷	连续排放	1	废水处 理站	0.12mg/ L	GB 8978-19 96《污水 综合排放	0.005 吨/ 年	/	无超标

						标准》三 级标准			
安徽柳工 起重机有 限公司	石油类	连续排放	1	废水处理 站	0.66mg/ L	GB 8978-19 96《污水 综合排放 标准》三 级标准	0.009 吨/ 年	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	阴离子表 面活性剂	连续排放	1	废水处理 站	0.07mg/ L	GB 8978-19 96《污水 综合排放 标准》三 级标准	0.001 吨/ 年	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	颗粒物	连续排放	2	抛丸线、 天然气燃 烧室	2.3mg/ m3	GB 16297-1 996《大 气污染物 排放标 准》二 级标准	1.2 吨/年	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	苯	连续排放	1	涂装线	0.011mg /m3	GB 16297-1 996《大 气污染物 排放标 准》二 级标准	0.016 吨/ 年	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	甲苯	连续排放	1	涂装线	0.055mg /m3	GB 16297-1 996《大 气污染物 排放标 准》二 级标准	0.158 吨/ 年	/	无超标
安徽柳工 起重机有 限公司	二甲苯	连续排放	1	涂装线	0.09mg/ m3	GB 16297-1 996《大 气污染物 排放标 准》二 级标准	0.009 吨/ 年	/	无超标

安徽柳工 起重机有 限公司	非甲烷总 烃	连续排放	4	涂装线	0.669mg /m3	GB 16297-1 996《大 气污染物 排放标 准》二级 标准	0.746 吨/ 年	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	pH	连续排放	1	污水处理 站	7.5	城镇污水 厂接管标 准	/	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	CODcr	连续排放	1	污水处理 站	88mg/L	城镇污水 厂接管标 准	5.28 吨/ 年	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	BOD5	连续排放	1	污水处理 站	25.4mg/ L	城镇污水 厂接管标 准	1.52 吨/ 年	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	悬浮物	连续排放	1	污水处理 站	31mg/L	城镇污水 厂接管标 准	1.86 吨/ 年	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	氨氮	连续排放	1	污水处理 站	6.6mg/L	城镇污水 厂接管标 准	0.39 吨/ 年	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	总磷	连续排放	1	污水处理 站	0.81mg/ L	城镇污水 厂接管标 准	0.048 吨/ 年	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	石油类	连续排放	1	污水处理 站	0.08mg/ L	城镇污水 厂接管标 准	0.0048 吨/年	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	总氮	连续排放	1	污水处理 站	32.8mg/ L	城镇污水 厂接管标 准	1.97 吨/ 年	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	阴离子表 面活性剂	连续排放	1	污水处理 站	0.43mg/ L	城镇污水 厂接管标 准	0.026 吨/ 年	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	动植物油	连续排放	1	污水处理 站	0.15mg/ L	城镇污水 厂接管标 准	0.009 吨/ 年	/	无超标
柳工常州 机械有限 公司	颗粒物	连续排放	8	抛丸、涂 装线	2mg/m3	GB 16297-1 996《大 气污染物	0.18 吨/ 年	/	无超标

						排放标准》二级标准			
柳工常州机械有限公司	苯	连续排放	8	涂装线	0.004mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.0023吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	甲苯	连续排放	8	涂装线	0.01mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.055吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	二甲苯	连续排放	8	涂装线	0.003mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.017吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	非甲烷总烃	连续排放	8	涂装线	1.01mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	5.113吨/年	/	无超标
柳工常州机械有限公司	二氧化硫	连续排放	6	涂装线	未检出	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0	/	无超标
柳工常州机械有限公司	氮氧化物	连续排放	6	涂装线	未检出	GB 16297-1996《大气污染物	0	/	无超标

						排放标准》二级标准			
江苏柳工机械有限公司	颗粒物	连续排放	7	抛丸线	2.5mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	1.149 吨/年	/	无超标
江苏柳工机械有限公司	二甲苯	连续排放	5	涂装线	1.19mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.4 吨/年	/	无超标
江苏柳工机械有限公司	非甲烷总烃	连续排放	6	涂装线	11.9mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	2.51 吨/年	/	无超标
江苏柳工机械有限公司	二氧化硫	连续排放	3	涂装线	17mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.12 吨/年	/	无超标
江苏柳工机械有限公司	氮氧化物	连续排放	3	涂装线	35mg/m ³	GB 16297-1996《大气污染物排放标准》二级标准	0.362 吨/年	/	无超标

防治污染设施的建设和运行情况

1) 防治污染设施的建设情况

2021年，公司共投入1850万元用于涂装VOCs废气升级改造治理、电焊烟尘治理、固废贮存场建设等一系列重大环保项目，有效地保证了公司“三废”稳定达标排放。其中，柳州挖掘机公司“涂装VOCs废气治理项目”申报中央大气污染防治项目及柳州市节能减排专项项目，获得环保专项资金补助350万元。

2) 防治污染设施运行情况

为确保公司各单位环保设备设施保持正常有效运行，公司不断完善环保设备管理体系，健全环保设施运行制度，同时将环保设备纳入TPM管理，不定期对环保设施进行检查，并对存在的问题进行及时整改，有效地保证了设施正常运行。2021年环保设备可靠运行率达99.4%，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

1) 建设项目环境影响评价

公司严格按项目“三同时”制度要求开展项目建设，近五年来，公司主要实施了《土方机械关键零部件产业化攻关与应用项目》等7个项目，其中，2个项目通过了环评验收，另外5个项目正在建设中，具体情况如下：

序号	项目所在单位	项目名称	项目获得环评批复时间	目前项目实施情况
1	广西柳工机械股份有限公司	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	2020年7月通过环评验收
2	广西柳工机械股份有限公司	土方机械关键零部件产业化攻关与应用项	2020年10月	目前项目正在建设中
3	柳州柳工挖掘机有限公司	挖掘机工厂搬迁优化产品结构项目	2017年4月	2019年11月通过环评验收
4	柳州柳工挖掘机有限公司	年产11000台挖掘机产能提升项目	2021年8月	目前项目正在建设中
5	柳工常州机械有限公司	高端智能土方机械关键零部件应用项目	2020年10月	目前项目正在建设中
6	柳工常州机械有限公司	柳工东部大型工程机械及矿机项目	2021年11月	目前项目正在建设中
7	江苏柳工机械有限公司	江苏柳工东部研发制造基	2021年10月	目前项目正在建设中

		地（高空作业）项目		
--	--	-----------	--	--

2) 环境保护行政许可情况

各单位均按要求取得排污许可证，具体如下：

序号	单位	是否取得排污许可证	申领时间	有效期
1	广西柳工机械股份有限公司	是	2020.7.17	三年
2	柳州柳工挖掘机有限公司	是	2022.1.21	五年
3	柳州柳工液压件有限公司	是	2019.11.19	三年
4	安徽柳工起重机有限公司	是	2021.6.4	五年
5	柳工常州机械有限公司	是	2020.6.20	三年
6	江苏柳工机械有限公司	是	2021.10.20	五年

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，2019年，公司委托资质单位对股份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；安徽柳工、江苏柳工、柳工常州等各子公司也分别完成了突发环境事件应急预案编制并在当地生态环境局完成备案。报告期内，各单位每年按计划开展了危废等突发环境事件应急演练。

环境自行监测方案

1) 在线监测情况：

公司南区废水处理站，液压件公司综合废水处理站、电镀废水处理站，柳州挖掘机涂装VOC废气处理设施，安徽柳工污水处理站、VOC废气处理设施、粉尘治理设施，柳工常州公司废水处理站、涂装VOC废气处理设施，江苏柳工部件涂装线VOC废气处理设备均安装了自动监控系统，并与当地“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。

2) 公司自行监测情况

2021年，各单位委托资质监测机构对公司外排的废气、废水、噪声等进行了监测，监测

结果均符合国家规定的排放标准要求。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
上海金泰工程机械有限公司	在热处理车间渗碳炉基坑中填埋的废橡胶管(基坑中的含油废橡胶管、积液定性为危险废物)	填埋含油废橡胶管违反了《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》相关规定	罚款 424000 元	未对公司造成重大不利影响	上海金泰公司已按当地环保部门要求把废橡胶管委托资质单位处置,并对危废贮存场所按规范要求完成了整改。 2021 年 4 月底嘉定环境执法大队出具执法意见书要求金泰针对土壤、地下水超标点位开展风评以及管控修复工作,目前已确定地下水及土壤修复方案,方案实施完成时间约 6 个月,目前,上海金泰正与上海环科院就方案费用情况进行商谈。

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

根据国家、自治区相关文件精神,结合公司实际情况,制定了2022年碳达峰碳中和重点工作举措。

一、推进应用太阳能光伏发电技术

2022年，计划在国际工业园、铸造、叉车、液压、农机等五个子公司开展光伏发电，总安装容量20.5兆瓦，预计年发电量1927万千瓦时，可实现碳减排量15001吨。

二、采用新技术新工艺建设灯塔工厂

公司装载机智能化改造项目（简称“灯塔工厂”），是公司目前单项投资最大、智能化水平最高的项目，工厂按照“低噪音、无油污、无烟尘”厂房标准设计，主要包括：

1) 光伏建设：厂房建设光伏发电并网系统，预计安装容量5兆瓦，年发电量470万千瓦时，碳减排量3659吨。

2) 新建厂房全部采用LED节能型灯具，预计总功率450千瓦，与陶瓷金卤灯相比可节电54万千瓦时/年，实现碳减排147吨。

3) 变频技术应用：涂装线送、排风机及抛丸线抛头电机均采用变频电机，估测电机数量62台、总功率1500千瓦以上，预计年节电135万度，实现碳减排量367吨。

4) 涂装技术减排：涂装线烘干工序以前采用柴油燃烧加热、电辐射加热方式，现项目将变更为天然气辐射加热方式，同等热值满足工艺要求的情况下可实现节电970万度，实现碳减排2638吨。

5) 涂装VOCs废气减排

公司新建项目碳排放污染源主要集中在涂装作业，按照“三同时”制度要求，装载机、传动件子公司4条涂装线VOCs废气治理采用技术成熟可靠的“活性炭吸附+催化燃烧”组合工艺技术，项目投产后，预计每年可削减VOCs废气20%以上。

三、碳减排预测

公司按工作计划开展相关节能减排措施，预计年节电3556万度、碳减排2.2万吨。

序号	项目		节电量（万度）	碳减排量（吨）
1	太阳能光伏建设		1927 (年发电量)	15001
2	灯塔工厂 建设	光伏建设	470 (年发电量)	3659
3		LED节能型灯具	54	147
4		变频技术应用	135	367
5		涂装技术减排	970	2638
合计			3556	21812

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司已同时披露社会责任报告全文，详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

脱贫攻坚已画上圆满句号，乡村振兴拉响启程的汽笛，柳工依旧把农村帮扶做为公司政治任务和社会责任的重要任务来落实，脱贫不脱钩摘帽不摘责，把巩固定点帮扶村脱贫成果作为压倒性任务来抓，守稳守劳不发生返贫底线，结合产业振兴思路，按上级党委政府统一部署，坚定不移地把振兴定点帮扶村的工作不折不扣地贯彻执行。

（一）巩固脱贫攻坚成果

截止2021年底，股份公司定点帮扶三江林溪镇美俗村、枫木村和高友村，斗江镇思欧

村和扶平村，对5个村人均纯收入在6000元徘徊的农户进行彻底摸排，目前尚有脱贫不稳定户和边缘户等监测户共58户186人，占5个村总人口的2.02%，把这部分农户作为重点关注对象，给予他们低保提档政策、安排公益性岗位和转移就业等全方位帮扶，防止返贫。

5个村共计2520户居民，享受易地扶贫搬迁安置227户，其中1户为就地安置；十三五期间共计进行危旧房改造721户，涉及资金2046万元；全部2520户农户都有安全稳固住房居住；2294户在村居住的农户均享有引用山泉水到户，日均用水量远超35升/人的国家标准，226户易地户饮用自来水。

5个村符合参加城乡医疗保险8754人，原建档立卡贫困户参保率达100%，实际参保人数8678人，参保率达99.13%，超过国家发改委基准要求参保率的4.13%。

（二）启航乡村振兴之路

股份公司持续开展教育帮扶，鼓励农村贫困家庭子弟学习，阻断代际贫困发生，今年开展了春季和秋季助学活动，对206名高中及以上在读贫困学生给予13.33万元资金资助，有力推动百年大计教育为先的方针，5个村符合九年义务教育适龄少年儿童均入校就读，无辍学现象发生。

关爱贫困村留守人员也是柳工工作内容之一，全年看望慰问留守人员552人次，支出慰问资金3.0657万元，让这部分人群感受党的温暖、社会的温情和柳工的关爱。

柳工股份公司一直以来都把扶持就业稳定社会做为重点工作来抓，吸纳有意投身民族装备制造的人才为己任，全年招聘广西贫困地区252名专业技术人才加盟柳工，为贫困地区解决制造业技术人才就业，同时以一人就业全家脱贫树立榜样力量，带动贫困地区群众通过学习深造改变自己。

大力持续开展消费帮扶是乡村振兴的重要手段之一，柳工以帮助打造“一村一品”、“一村一业”为总体思路，适度调整帮扶村的产业，开展枫木村高山红薯特色产业衍生红薯粉生

产可行性研讨，利用丰富的红薯资源进行深加工提高产品附加值，以期用拳头特色产业来支撑经济发展，同时发动员工以购代捐的形式购买枫木村生产的优质高山红薯价值27.35万元约55吨；在美俗村发动土地流转150亩发展种植当地特色优质红糯米，研制出深加工“红糯燕麦粥”新产品并推向市场，用“人无我有”、“人有我精”、“人精我特”的思维模式引导村特色产业持续向纵深发展，生产出消费者需求的名特优农副产品。同时还继续发动柳工上下游全产业链共同开展消费贫困地区农产品活动，帮助培育特色农产品市场营销能力，目前已有一批农产品建立起自己的品牌。全年股份公司共投入23万元现金用于村级公用基础设施升级改造，为完善定点帮扶村基础设施，给予产业振兴提供更加坚实的基础保障。柳工持续把农村优质特色农产品推向市场，帮助打开销路，培育农产品市场竞争力，促进农村调整农产品产业结构，生产出适合市场需要的农产品来满足消费市场，形成农村与城镇良性双循环的共赢局面。全年柳工股份公司统购贫困地区农产品456.21万元，其中工会福利226.76万元、产业链消费帮163.37万元、扶食堂超市销售22.78万元，第一书记带货帮扶3.3万元，为乡村振兴工作实现开局就提速迈出强有力的第一步。

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	—	
其中：1.资金	万元	498.38
2.人口情况	户数	2520
	人	9211
3.监测户	户数	58
	人	186
	占比%	2.02%
4.参保新农合	应保人数	8754
	实保人数	8678
	占比%	99.13%
二、分项投入	—	
1.基础设施投入	—	

投入资金	万元	23
投入项目数	个	4
2.产业发展投入	—	
2.1直接项目投入	万元	27.35
2.2消费帮扶	万元	428.86
3.教育帮扶	—	
投入资金	万元	13.33
资助学生	人	206
4.投入职业技能培训	万元	2.78
5.兜底结对帮扶户	—	
投入资金	万元	3.07
兜底人数	人	552
6.招聘贫困地区就业	人	252

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	广西柳工集团有限公司	股份限售承诺	柳工集团在本次交易中以资产认购取得的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让；本次发行完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易所发行股份的发行价格（在此期间，上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，须按照	2022 年 03 月 01 日	2022 年 3 月 4 日 -2025 年 3 月 3 日	正常履行中

			中国证监 会、深交所 的有关规定 作相应调 整,下同), 或者本次发 行完成后 6 个月期末收 盘价低于本 次交易所发 行股份的 发行价格,则 本公司以资 产认购取得 的股份将在 上述锁定期 基础上自动 延长 6 个 月。			
	常州嘉佑企 业管理合伙 企业(有限 合伙)	股份限售承 诺	本企业在 本次交易中 以资产认购 取得的上市 公司股份,自 本次发行结 束之日起 36 个月内 不得转让。 本承诺函履 行期间,本 企业获得的 上述股份若 由于上市公 司送红股、 转增股本等 原因增持的 上市公司股 份,亦应遵 守上述锁定 期的约定。 锁定期届满 后,本企业 转让和交易 上市公司股	2022 年 03 月 01 日	2022 年 3 月 4 日 -2025 年 3 月 3 日	正常履行 中

			份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。若本企业的股份锁定期与证券监管机构的最新监管政策不相符，本企业将根据证券监管机构的监管政策进行相应调整。			
	招工服贸、双百基金、国家制造业基金、诚通工银、建信投资、广西国企改革基金、中证投资	股份限售承诺	本公司/本企业因本次交易而取得上市公司的股份时，如本公司/本企业持有柳工有限股权的时间已满 12 个月，则本公司/本企业在本次交易中以柳工有限股权认购取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 12 个月内将不以任何方式转让；如本公司/本企业持有柳工有限股权的时间不足 12 个月，则本公司/本企	2022 年 03 月 01 日	2022 年 3 月 4 日 -2023 年 3 月 6 日	正常履行中

			<p>业在本次交易中以柳工有限股权认购取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让。本次发行结束后，本公司/本企业因本次交易取得的股份若由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述锁定期的约定。锁定期届满后，本公司/本企业转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。若本公司/本企业所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管政策不相符，本公司/本企业将根据证券监管机构</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			的监管政策进行相应调整。			
	柳工集团	业绩承诺及补偿安排	柳工集团同意对标的资产中采用收益法评估并定价的资产在业绩承诺补偿期内的业绩实现情况作出承诺：1、承诺资产于 2022 年度、2023 年度、2024 年度经审计的收入分成额不低于 1,404.85 万元、999.48 万元、466.29 万元。其中，收入分成额=业绩承诺资产相关的营业收入×收入分成率。2、柳工集团以其在本次交易中获得的上市公司股份对上市公司进行补偿。3、如发生根据柳工集团须向上市公司进行补偿的情形，上市公司应在业绩承诺资产	2022 年 03 月 01 日	2022 年 1 月 1 日 -2024 年 12 月 31 日	正常履行中

			<p>专项审核报告出具日起 60 日内计算应补偿股份数，并由上市公司发出召开上市公司董事会和股东大会的通知，经股东大会审议通过，上市公司以人民币 1.00 元总价向柳工集团定向回购其当年应补偿的股份数量，并依法予以注销。</p> <p>4、业绩承诺补偿期届满后，上市公司应聘请合格会计师事务所对业绩承诺资产进行减值测试，并出具专项审核意见。根据会计师事务所出具的减值测试专项审核意见，如：期末减值额 > 补偿期限内已补偿金额，则柳工集团应对上市公司另行补偿，应另行补偿金额</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>= (期末减值额 - 补偿期限内已补偿金额)，应另行补偿股份数量= (期末减值额 - 补偿期限内已补偿金额) ÷ 本次股份的发行价格。柳工集团应当首先以其通过本次交易获得的上市公司新增股份进行股份补偿，柳工集团的股份补偿义务 (即业绩承诺补偿及减值测试补偿的合计应补偿股份总数) 应以本次交易中业绩承诺资产采用收益法评估确定的交易价格除以本次交易的股份发行价格后确定的股份总数为限。如果业绩补偿期内上市公司发生除权、除息事项，或发生股份回购注销的，则柳工</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			集团可用于业绩承诺及减值测试补偿的股份数额上限相应调整。			
	柳工集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、为避免本公司及本公司控股的其他企业（以下统称为“本公司及相关企业”）与上市公司及其子公司的潜在同业竞争，本公司及其相关企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其子公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或</p>	2022 年 03 月 01 日	直至相关方主体资格消亡止	正常履行中

			<p>间接投资任何与上市公司及其子公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；二、在本次交易完成后，本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本公司及相关企业（包括本次交易完成后设立的相关企业）的产品或业务与上市公司及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：1、本公司及相关企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其子公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及相关企业将立</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其子公司； 2、如本公司及相关企业与上市公司及其子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其子公司的利益； 3、上市公司认为必要时，本公司及相关企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务； 4、上市公司在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本			
	柳工集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、在本次交易完成后且本公司作为柳工股份控股股东期间，本公司将尽可能地避免和减少本公司、本公司控制的	2022 年 03 月 01 日	直至相关方主体资格消亡止	正常履行中

			<p>其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公平、公允、等价有偿等原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。二、本公司将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为，不要求上市公司及其分、子公司向本公司或</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。三、本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。本公司愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的损失。</p>			
	柳工集团	其他承诺	<p>一、在本次交易完成后，本公司将维护上市公司的独立性，保证上市公司人员</p>	2022 年 03 月 01 日	直至相关方主体资格消灭止	正常履行中

			<p>独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。</p> <p>二、本次交易完成后，保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员及其他财务人员均无在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他行政职务，无在本公司及本公司控制的其他企业领取薪水情况；保证上市公司的高级管理人员的任命依据法律法规以及上市公司章程的规定履行合法程序；保证上市公司的劳动、人事、工资管理等完全独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p> <p>三、保证上市公司具有独立完整的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营；保证不会发生干预上市公司资产管理以及违规占用上市公司资金、资产的情况；保证不以上市公司的资产为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>四、保证上市公司业务独立，独立开展经营活动；保证上市公司独立对外签订合同、开展业务，具备独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺						

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
柳工有限中采用收益法评估并定价的资产(专利等)	2022年01月01日	2024年12月31日	0	0	不适用	2022年03月01日	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实施情况暨新增股份上市公告书(巨潮资讯网)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 22 号——租赁（修订）》，本公司根据要求自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并对会计政策相关内容进行了调整。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司按照附注七、31 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处

理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，期初影响金额为本公司作为承租人不再区分融资租赁和经营租赁，除短期租赁和低价值资产租赁可豁免外，其余作为承租人的租赁均按照合同规定的剩余期限内需支付的租赁付款现值确认使用权资产及租赁负债，对于短期租赁和低价值资产租赁，不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

项 目	调整前账面金额	影响金额	调整后账面金额
-----	---------	------	---------

	(2020年12月31日)		(2021年1月1日)
资产：			
预付账款	280,596,395.44	-2,221,699.87	278,374,695.57
固定资产	3,986,532,774.92	-1,079,465.43	3,985,453,309.49
使用权资产	--	102,918,073.10	102,918,073.10
长期待摊费用	35,342,452.66	-933,698.99	34,408,753.67
资产总额	41,010,047,895.93	98,683,208.81	41,108,731,104.74
负债：			
一年内到期的非流动负 债	2,397,918,835.48	4,812,572.73	2,402,731,408.21
租赁负债	--	94,950,101.51	94,950,101.51
长期应付款	1,126,772,992.44	-1,079,465.43	1,125,693,527.01
负债总额	25,353,321,931.54	98,683,208.81	25,452,005,140.35

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

✓ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
陕西柳瑞机械设备有限公司	投资设立
广州柳工起重机械设备有限公司	投资设立
上海乾垚桥梁科技有限公司	非同一控制下企业合并
广西柳工集团机械有限公司	同一控制下企业合并
柳州欧维姆机械股份有限公司	同一控制下企业合并
柳州欧维姆结构检测技术有限公司	同一控制下企业合并
四平欧维姆机械有限公司	同一控制下企业合并
柳州东方工程橡胶制品有限公司	同一控制下企业合并
柳州欧维姆工程有限公司	同一控制下企业合并
湖北欧维姆缆索制品有限公司	同一控制下企业合并
欧维姆国际发展有限公司	同一控制下企业合并
欧维姆印度工程技术有限公司	同一控制下企业合并
柳州欧维姆铎世艾风塔科技有限公司	同一控制下企业合并
柳工（柳州）压缩机有限公司	同一控制下企业合并
柳工建机江苏有限公司	同一控制下企业合并
扬州古城物流有限公司	同一控制下企业合并
广西柳工农业机械股份有限公司	同一控制下企业合并
广西中源机械有限公司	同一控制下企业合并
司能石油化工有限公司	同一控制下企业合并

江苏司能润滑科技有限公司	同一控制下企业合并
广西柳工奥兰空调有限公司	同一控制下企业合并
广西智拓科技有限公司	同一控制下企业合并
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	同一控制下企业合并
平南智建环保科技有限公司	清算注销
柳州欧维姆进出口有限公司	清算注销

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	234
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄声森、谢婧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年/2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2021年5月31日，公司2020年度股东大会审议通过《关于公司续聘2021年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务报告及内部控制审计机构，年度审计费用总额为234万元人民币（其中年度财务审计费184万元，年度内部控制审计费50万元）。以上费用包括与审计业务有关的一切费用，如交通费、差旅费、函证快递费等。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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
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，	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	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08月30日	2016年半年度报告

<p>中恒依法于 2016 年 5 月向柳州市中级人民法院提起诉讼。</p>			<p>行账户 3 万余元，经法院执行，无其他财产可供分配，故于 2020 年 3 月中恒向睢县人民法院申请河南丰太破产清算，因河南丰太法定代表人赵光宇已被当地刑事羁押，因疫情原因，看守所无法安排会见，故法院暂时无法送达。2021 年 5 月已委托律师同法院与赵光宇三方进行沟通。</p>				
<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</p>	<p>2,012</p>	<p>否</p>	<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 月已一审判</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</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</p>	<p>2016 年 08 月 30 日</p>	<p>2016 年半年度报告</p>

<p>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>			<p>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、大地林肯置业公司宣告破产重整，2018 年 4 月中恒申报债权；2019 年 12 月大地林肯公司重整失败，法院宣告破产清算，2020 年 9 月 7 日大地林肯公司破产案件召开二债会，决定对大地林肯公司名下财产进行变价拍卖，用以偿付债权人。2021 年 5 月武汉飘飘破产重整失败，法院</p>	<p>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>入破产程序。</p>		
--	--	--	---	--	---------------	--	--

			宣告破产清算。7月29日武汉飘飘场内资产整体上线拍卖。				
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。2017年9月一审判决，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	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2019年9月份再次提出保证纠纷之诉。截止2021年12月31日，累计执行回款2884万元，同时针对债务人和保证人分别申请破产清算。2021年推进资产排查工作。	2015年08月27日	2015年半年度报告

			<p>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。2020 年 8 月 1 日已在阜宁县人民法院申请江苏华泰通破产清算。2020 年 11 月 12 日阜宁法院要求补充证明终本之后未恢复执行的材料。</p>				
<p>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</p>	4,130.69	否	<p>本案于 2014 年 7 月 9 日开庭审理，2014 年 12 月 21 日法院按照被</p>	<p>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，已经向法院申请强制执行。</p>	<p>截止 2021 年 12 月累计执行回款 2,122.41 万元。启动对林地的评估工作。</p>	2014 年 10 月 28 日	2014 年第三季度报告

<p>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。</p>			<p>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%</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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 6 月份因无财产可供执行终结本次执行。2021 年 6 月 1 日, 案件已恢复执行, 并成功追加被执行人。</p>				
<p>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</p>	3,660.98	否	<p>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</p>	<p>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);</p>	<p>2021 年 4 月对孙斌、杜艾保即将到期的房产查封进行续封。2021 年 6 月 24 日, 因被执行人提再申请, 案件被广西高院裁定中止执行。截止</p>	2013 年 10 月 27 日	2013 年第三季度报告

<p>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。</p>			<p>将被执行人列入失信被执行人名单。杜艾保不服柳州中院判决，提出再审申请。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。2021 年 2 月杜艾保不服柳州中院撤回再审申请处理的裁定，向柳州市检察院申请抗诉。2021 年 8 月 17 日再审案件开庭，2021 年 9 月 23 日收到裁定书，江苏建宸、上海建宸两案裁定撤销原判</p>	<p>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 元及对应的违约金承担连带清偿责任。</p>	<p>2021 年 12 月，累计执行回款 75.22 万元。</p>		
---	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--

			决，发回柳江法院重审。 2021 年 10 月 18 日，柳江法院立案，等待开庭审判。				
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。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	判决驳回柳挖公司的上诉请求，维持原审判决。	2021 年 7 月 22 日，查封了三套房产。截止 2021 年 12 月，已累计执行回款 262.73 万元。	2013 年 04 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

			开第一次债权人会议。2021年12月合肥中院驳回安徽华柳破产申请。				
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 月在北京市大兴区人民法院起诉，起诉金额 1993 万元，诉中变更诉讼金额 3323 万元，并于 2019 年 7 月形成终审判决，支持租金总额为 2960.92 万元。	2019 年 7 月北京二中院终审判决，支持租金总额为 2960.92 万元。	"2019 年 8 月申请强制执行，强制执行金额为 2985.25 万元。2021 年 4 月达成执行和解。截至 2021 年 12 月底总计回款 3253.71 万元，现已执行完毕。	2013 年 08 月 27 日	2013 年半年度报告
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	7,341.37	否	"因存在管辖权异议，新疆巨华案分为主机案与配件案。主机案：被告在提交答辩状	公司诉新疆巨华（配件款）案已出具判决书，法院支持全部诉讼请求。	主机案还在诉讼中，配件案无回款。	2018 年 04 月 03 日	2017 年年度报告

<p>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）由被告承担本案的诉讼费、财产保全费、律师费。</p>			<p>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。2020 年 11 月 20 日，柳州中院作出管辖权异议裁定，裁定由柳州中院管辖本案，配件款另行起诉。2021 年 5 月 31 日新疆巨华案（主机案）开庭。2021 年</p>			
---	--	--	--	--	--	--

			<p>7月，柳州中院判决，全额支持公司的诉讼请求，但否决了案外人欧普公司提供抵押的有效性。2021年8月11日公司向广西高院提出上诉。</p> <p>2021年10月22日公司诉新疆巨华案广西高院已受理。</p> <p>配件案：2021年5月31日，柳南区法院受理公司诉新疆巨华（配件款）案，9月3日公司诉新疆巨华（配件款）案已出具判决书，法院支持公司所提出的诉讼请求。</p>				
被告合肥开源柳	5,196.27	否	本案审理	柳州中院于	2021年3月	2018年04	2017年年

<p>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。</p>			<p>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。</p>	<p>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。</p>	<p>4 日柳州市中院立案执行。2021 年 5 月执行回款 94.83 万元。2021 年 10 月 20 日，对查封资产估值 1500 万元，后续进行司法拍卖。</p>	<p>月 03 日</p>	<p>度报告</p>
--	--	--	--	---	--	---------------	------------

<p>2016年4月,中恒公司与海航地产集团有限公司签订《融资租赁合同》,约定以售后回租的方式开展融资租赁业务,三亚凤凰国际机场有限责任公司、海航实业集团有限公司、海航基础产业集团有限公司提供连带责任保证。中恒公司于2019年1月4日诉讼至柳州市中级人民法院,请求承租人支付未付租金60,215,539.62元和违约金893,146.39元,以及自2019年1月3日起至实际清偿日止的全部未付租金的违约金,保证人承担保证责任。</p>	6,110.87	否	<p>"海航五笔合同涉诉案件共计5个(五案),于2019年1月4日在广西高级人民法院立案,并进行了诉讼财产保全。2019年6月案件移送至海口一中院,已开庭。2019年12月27日中恒公司与海航公司达成了调解协议,于2020年3月份收到法院出具的调解书。2021年2月海岛临空(原海航地产),海控置业等海航基础板块21家企业分别进入破产重整(协同重整)3月中恒公司</p>	<p>"根据破产重整计划,确认中恒公司普通债权5.97亿元,转股3,840.57万股(海航基础股票),优先债权1.03亿元分十年清偿。</p>	<p>"根据法院调解书,2019年12月至2021年1月共计收到租金7900万元及诉讼费1702315元;按照重整计划,截止2021年12月已收到海航基础股票2411万股。</p>	2019年04月30日	2019年一季报
---	----------	---	---	---	--	-------------	----------

			向管理人申报债权 7 亿元, 4 月参加破产重整第一次债权人会议, 9 月参加第二次债权人会议, 同时海航管理人针对中恒公司申报的 7 亿债权全部予以确认, 其中优先债权确认 1.03 亿元, 普通债权 5.97 亿元。2021 年 10 月份海航破产重整方案已获得债权人会议表决通过。				
2016 年 4 月, 中恒公司与海南海控置业有限公司签订《融资租赁合同》, 约定以售后回租的方式开展融资租赁业务, 三亚凤凰国际机场有限责任公司、海航实业集团有限公司、海航基础产业集	10,618.81	否	同上	同上	同上	2019 年 04 月 30 日	2019 年一季报

<p>团有限公司提供连带责任保证。 中恒公司于 2019 年 1 月 4 日诉讼至广西高级人民法院，请求承租人支付未付租金 104,752,372.66 元以及违约金 1,435,741.97 元，以及自 2019 年 1 月 3 日起至实际清偿日止全部未付租金的违约金，保证人承担保证责任。</p>							
<p>2016 年 4 月，中恒公司与海航地产集团有限公司签订《融资租赁合同》，约定以售后回租的方式开展融资租赁业务，三亚凤凰国际机场有限责任公司、海航实业集团有限公司、海航基础产业集团有限公司提供连带责任保证。 中恒公司于 2019 年 1 月 4 日诉至广西高级人民法院，请求承租人支付未付租金 180,216,618.96 元、违约金 2,709,439.25 元，以及自 2019 年 1 月 3 日起至实际清偿日止全部租金的违约金，保证人承担保证责任。</p>	18,292.61	否	同上	同上	同上	2019 年 04 月 30 日	2019 年一季报

<p>2016年4月,中恒公司与海航地产集团有限公司签订《融资租赁合同》,约定以售后回租的方式开展融资租赁业务,三亚凤凰国际机场有限责任公司、海航实业集团有限公司、海航基础产业集团有限公司、海航基础控股集团有限公司提供连带责任保证。中恒公司于2019年1月4日诉至广西高级人民法院,请求承租人支付全部未付租金141,473,308.85元、违约金2,408,051.82元,以及自2019年1月3日起至实际清偿日止的全部未付租金的违约金,保证人承担保证责任。</p>	14,388.13	否	同上	同上	同上	2019年04月30日	2019年一季报
<p>2016年4月,中恒公司与海南海控置业有限公司签订《融资租赁合同》,约定以售后回租的方式开展融资租赁业务,三亚凤凰国际机场有限责任公司、海航实业集团有限公司、海航基础产业集团有限公司、海</p>	14,502.27	否	同上	同上	同上	2019年04月30日	2019年一季报

航基础控股集团 有限公司提供连 带责任保证。中 恒公司于2019年 1月4日诉至广 西高级人民法 院，请求承租人 支付全部未付租 金 143,433,742.68 元（已抵扣除费 用后的扣保证金 10,335,000.00 元）和违约金 1,588,943.67元， 以及自2019年1 月3日起至实际 清偿日止全部未 付租金的违约 金，保证人承担 保证责任。							
--	--	--	--	--	--	--	--

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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	-	109,789.79	4.65%	127,324.78	否	按合同约定	-
广西威翔机械有限公司	合营公司	采购	驾驶室	市场价格	-	77,950.24	3.30%	74,093.81	是	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	-	1,941.38	0.08%	11,405.31	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	-	16,392.14	0.69%	21,701.77	否	按合同约定	-
地伟达(上海)工程技术有限公司	联营公司	采购	预应力产品	市场价格	-	23.03	0.00%	0	是	按合同约定	-
柳州柳工人力资源服务有限公司	受同一方控制	采购	劳务服务	市场价格	-	10,751.99	0.46%	9,471.7	是	按合同约定	-
广西柳工集团及其下属企业	受同一方控制	采购	粮油等	市场价格	-	30.38	0.00%	587.61	否	按合同约定	-
广西威翔机械有限公司	合营公司	销售	控制器、燃料动力等	市场价格	-	14,290.74	0.50%	12,567.26	是	按合同约定	-
广西康明斯工业动力有限公司	合营公司	销售	垫附件等	市场价格	-	821.53	0.03%	530.97	是	按合同约定	-

2020年12月30日、2021年4月29日、2021年10月30日公告编号：2020-57、2021-38、2021-87 巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn/>

司													
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	合营公司	销售	配件等	市场价格	-	633.18	0.02%	376.99	是	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	-	2,153.29	0.08%	2,407.08	否	按合同约定	-		
香港欧维姆工程有限公司	联营公司	销售	预应力产品	市场价格	-	45.08	0.00%	0	是	按合同约定	-		
地伟达（上海）工程技术有限公司	联营公司	销售	预应力产品	市场价格	-	386	0.01%	0	是	按合同约定	-		
广西柳工集团及其下属企业	受同一方控制	销售	宣传品等	市场价格	-	608.96	0.02%	895.58	否	按合同约定	-		
合计					--	235,817.73	--	261,362.86	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2021 年年度公司日常关联交易实际发生额（不含税）：2021 年年度共计发生关联交易 235,817.73 万元，实际完成率 90%。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 216,878.94 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 18,938.79 万元。21 年末新增联营公司地伟达（上海）工程技术有限公司和香港欧维姆工程有限公司。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2021 年度，本公司发生吸收合并广西柳工集团机械有限公司及其附属子公司的重大关联交易，详情请见以下临时公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
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	2021 年 12 月 25 日	巨潮资讯网

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》及摘要修订说明的公告	2021 年 12 月 25 日	巨潮资讯网
关于吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易之资产交割公告	2022 年 02 月 08 日	巨潮资讯网
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实施情况暨新增股份上市公告书	2022 年 03 月 01 日	巨潮资讯网
关于吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易涉及的新增股份登记及广西柳工集团机械有限公司持股注销的公告	2022 年 03 月 01 日	巨潮资讯网
关于吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易之股份发行结果暨股份变动情况的公告	2022 年 03 月 01 日	巨潮资讯网
关于吸收合并广西柳工集团机械有限公司暨关联交易相关方承诺事项的公告	2022 年 03 月 01 日	巨潮资讯网

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

租赁情况说明：报告期内，本公司及其他下属子公司因正常经营需要进行租赁活动。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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12月30日	700,000		556,906	连带责任保证			一年	否	否
柳工常州机械有限公司	2020年12月30日	61,000		22,004	连带责任保证			一年	否	否
柳州柳工挖掘机有限公司	2020年12月30日	35,000		29,216	连带责任保证			一年	否	否
安徽柳工起重机有限公司	2020年12月30日	30,000								
柳州柳工叉车有限公司	2020年12月30日	6,500								
柳工柳州传动件有	2020年12月30日	5,000								

限公司	日									
柳州柳工 液压件有 限公司	2020年 12月30 日	5,000								
柳工柳州 铸造有限 公司	2020年 12月30 日	5,000								
上海柳工 赫达设备 租赁有限 公司	2020年 12月30 日	3,500		2,499	连带责 任保证			一年	否	否
柳工无锡 路面机械 有限公司	2020年 12月30 日	3,000		1,412	连带责 任保证			一年	否	否
山东柳工 叉车有限 公司	2020年 12月30 日	2,000								
苏州柳工 智能物流 设备有限 公司	2020年 12月30 日	1,263								
柳工机械 香港有限 公司	2020年 12月30 日	94,380		20,656	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 12月30 日	41,889		39,022	连带责 任保证			一年	否	否
柳工机械 印尼有限 公司	2020年 12月30 日	9,900								
柳工拉美 机械有限 公司	2020年 12月30 日	6,600		4,388	连带责 任保证			一年	否	否
柳工印度 有限公司	2020年 12月30 日	5,610								
柳工机械 英国有限 公司	2020年 12月30 日	5,316		4,949	连带责 任保证			一年	否	否

柳工中东有限公司	2020年12月30日	3,960								
柳工机械欧洲有限公司	2020年12月30日	3,875		3,610	连带责任保证			一年	否	否
柳工北美有限公司	2020年12月30日	3,597		3,475	连带责任保证			一年	否	否
柳工机械亚太有限公司	2020年12月30日	1,320								
柳工机械南非有限公司	2020年12月30日	1,320								
柳工机械俄罗斯有限公司	2020年12月30日	1,320								
公司新设或新增纳入的全资及控股子公司	2020年12月30日	150,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		1,186,349		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						-68,643
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		1,186,349		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						688,136
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西柳工农业机械股份有限公司				9,730	连带责任保证				否	否
司能石油化工有限公司				3,333	连带责				否	否

公司					任保证					
柳州东方工程橡胶制品有限公司				19,245	连带责任保证				否	否
柳州欧维姆工程有限公司				6,533	连带责任保证				否	否
柳州欧维姆结构检测技术有限公司				1,670	连带责任保证				否	否
湖北欧维姆缆索制品有限公司				1,000	连带责任保证				否	否
江苏司能润滑科技有限公司				5,000	连带责任保证				否	否
柳州市中源嘉瑞物资有限公司				5,000	连带责任保证				否	否
广西智拓科技有限公司				1,000	连带责任保证				否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)					报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					52,511
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)		1,186,349			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					-68,643
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,186,349			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					740,647
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										48.16%
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)	678,848
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	-28,365
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	650,483

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东策划实施整体上市，具体方式为：由上市公司向柳工有限的全体股东柳工集团、招工服贸、双百基金、国家制造业基金、诚通工银、建信投资、广西国企改革基金、常州嘉佑及中证投资发行股份，吸收合并柳工有限。柳工股份于 2021 年 12 月 24 日取得中国证监会《关于核准广西柳工机械股份有限公司向广西柳工集团有限公司等发行股份吸收合并广西柳工集团机械有限公司的批复》（证监许可[2021]4021 号）；12 月 30

日，柳工股份与柳工有限的全体股东关于吸收合并柳工有限之资产交割协议正式签署；2022年3月4日，新发股份上市。柳工有限整体上市工作顺利完成！柳工集团混改及柳工有限整体上市，是自1958年建厂以来又一次具有深远战略意义的重大改革，也是全体柳工奋斗者的一次重大历史机遇。柳工集团与7个战略投资者共同构建了“中央和地方国企优势+市场化机制+战略伙伴协同”的广西国企改革发展新模式。柳工股份将与新的股东携手打造更具竞争力的产业和资本联盟，深度变革柳工的体制和机制，为实现世界柳工的愿景赋予新的市场活力和发展动力。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	13,258,797	0.90%				-5,341,872	-5,341,872	7,916,925	0.54%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	13,121,797	0.89%				-5,277,472	-5,277,472	7,844,325	0.53%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	13,121,797	0.89%				-5,277,472	-5,277,472	7,844,325	0.53%
4、外资持股	137,000	0.01%				-64,400	-64,400	72,600	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	137,000	0.01%				-64,400	-64,400	72,600	0.01%
二、无限售条件股份	1,462,662,579	99.10%				4,661,372	4,661,372	1,467,323,951	99.46%
1、人民币普通股	1,462,662,579	99.10%				4,661,372	4,661,372	1,467,323,951	99.46%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,475,921,376	100.00%				-680,500	-680,500	1,475,240,876	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2019年第一次临时股东大会审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划优先事项的议案》。

根据公司第八届董事会第二十七次会议和第八届监事会第二十三次会议决议，公司董事会实施并完成了关于回购注销部分2018年限制性股票的工作，共计680,500股，并于2021年2月26日进行披露，公司总股本由1,475,921,376 股减少为1,475,240,876股。

2021年3月25~26日，公司第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第二十七次会议审议通过《关于公司2018年限制性股票计划第一个解锁期条件成就的议案》和《关于公司回购注销部分2018年限制性股票的议案》，其中4,054,000股限售股上市流通，230,200股拟回购注销（当年内未进行注册资本变更）。

2021年7月15日，公司第八届董事会第三十六次（临时）会议和第八届监事会第三十次会议审议通过了《关于公司回购注销部分2018年限制性股票的议案》和《关于2018年限制性股票激励计划预留授予股份第一个解锁期解锁条件达成的议案》，其中753,600股限售股于2021年8月17日上市流通，141,500股拟回购注销（当年内未进行注册资本变更）。其中外资持股减少，是外籍高管限制性股票解锁上市流通造成。全年，共计完成680,500股限制性股票回购注销，共有4,807,600股限售股上市流通。

王太平先生、刘传捷女士于2021年7月1日起不再担任公司副总裁，至2021年12月31日满半年，其所持有的9,750股、10,822股高管锁定股不再限售。其余高管股权激励限售股第一期解锁后按高管锁定股份的规定锁定了相关股份。

综上，报告期内，公司有限售条件股份减少5,341,872股，无限售条件股份增加4,661,372股，股份总数减少680,500股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

上述回购注销部分限制性股票事项经公司2019年第一次临时股东大会、第八届董事会第二十七次会议、第八届监事会第二十三次会议、第八届董事会第三十一次会议、第八届监事会第二十七次会议、第八届董事会第三十六次（临时）会议、第八届监事会第三十次会议审议通过。详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公司《2019年第一次临时股东大会决议公告》（2019-07）、《第八届董事会第二十七次会议决议公告》（2020-34）、《第八届监事会第二十三次会议决议公告》（2020-35）、《第八届董事会第三十一次会议公告》（2021-19）、《第八届监事会第二十七次会议决议公告》（2021-20）、《第八届董事会第三十六次（临时）会议决议公告》（2021-63）、《第八届监事会第三十次会议决议公告》（2021-64）》。

股份变动的过户情况

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2018 年限制性股票激励计划的激励对象	13,106,600		4,807,600	7,618,500	股权激励限售股	2021 年 4 月 13 日上市流通 4054000 股；2021 年 8 月 17 日上市流通 753,600 股；年内完成回购注销 680,500 股。
覃勇	9,750	3,250		13,000	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁。
王太平	9,750		9,750	0	高管离任满半年	高管锁定股不再锁定。
罗国兵	19,500	27,000		46,500	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
刘传捷	10,822		10,822	0	高管离任满半年	高管锁定股不再锁定。
黄敏	9,750	43,500		53,250	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
黄华琳	9,750	9,000		18,750	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
黄海波	9,750	45,000		54,750	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
黄铁柱	0	4,500		4,500	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
袁世国	0	4,500		4,500	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定

						解锁。
文武	0	27,000		27,000	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
李泳	0	2,400		2,400	高管锁定股	限制性股票解锁后按高管锁定股份的规定解锁。
蔡登胜	0	650		650	高管离任未 半年，全部 锁定	按高管锁定股份的规定解 锁。
合计	13,185,672	166,800	4,828,172	7,843,800	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

详见本报告“第四节 公司治理”之“十一、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 1、股权激励”。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	95,051	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	95,278	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	---------------------------------	---

							见注 8)		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
广西柳工集团机械有限公司	国有法人	34.68%	511,631,463	-	0	511,631,463			0
香港中央结算有限公司	境外法人	4.96%	73,163,144	25,477,587	0	73,163,144			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	9,095,060			0
嘉实基金-农业银行-嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.61%	8,955,810	-197,100	0	8,955,810			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	0	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	0	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%	8,700,770	0	0	8,700,770			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	0	8,038,420			0
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	其他	0.52%	7,613,060	0	0	7,613,060			0
邱彩萍	境内自然人	0.52%	7,611,679	1,633,598	0	7,611,679			0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (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, 柳工有限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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10)	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末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	73,163,144	人民币普通股	73,163,144
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
嘉实基金 - 农业银行 - 嘉实中证金融资产管理计划	8,955,810	人民币普通股	8,955,810
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
大成基金 - 农业银行 - 大成中证金融资产管理计划	7,613,060	人民币普通股	7,613,060
邱彩萍	7,611,679	人民币普通股	7,611,679
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 前 10 名股东中, 柳工有限与其他股东之间无关联关系; (2) 公司未知其他社会股东之间是否存在关联关系, 也未知其他社会股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)	(1) 公司前 10 名无限售流通股股东中, 柳工有限未参与融资融券业务; (2) 邱彩萍通过信用交易担保证券账户持有公司股票 6,951,679 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广西柳工集团机械有限公司	曾光安	2019 年 11 月 22 日	91450200MA5P6JH527	工程机械配套及制造；工程机械、道路机械、建筑机械、机床、电工机械、农业机械、空压机、农业机械销售、相关技术的开发、咨询服务和租赁业务；机器人系统集成；机器人本体及零部件制造、维修和服务；智能自动化系统及设备的设计、销售、安装及维护；以自有资金对外投资（政府授权范围内）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

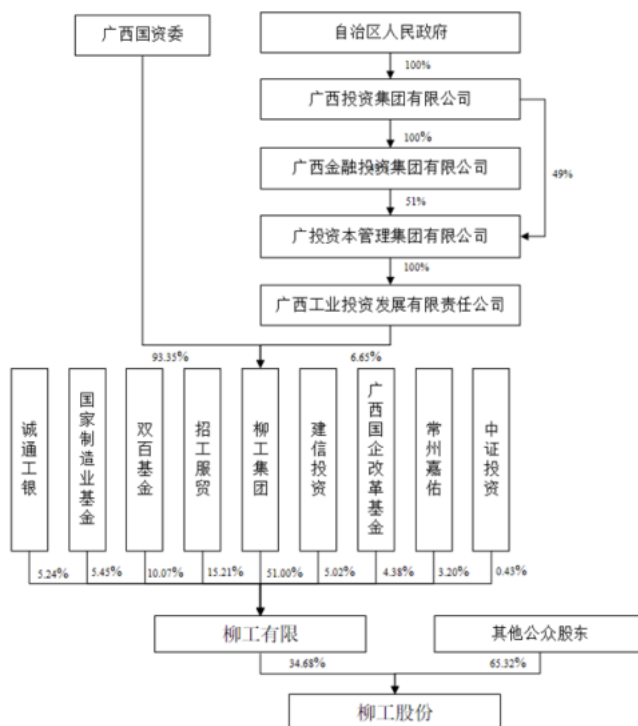
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会	李杰云	2004年07月01日	114500007597669338	代表广西壮族自治区人民政府履行国有企业出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	公司未知实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
广西柳工机械股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	21 柳工 01	149532.SZ	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	202,650,013.26	3.5%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）			面向合格投资者						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			无						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
广西柳工机械股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第一期）	国开证券股份有限公司	北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层	不适用	袁清华、韦蕴纯	010-88300740 010-88300794
广西柳工机械股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第一期）	北京市天元律师事务所	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 10 层	不适用	刘惠惠、施鹏翔	0755-82550700
广西柳工机械股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第一期）	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101	不适用	盛京京、高洁	010-66428877
广西柳工机械股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第一期）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场写字楼 14 层中区	黄声森、赵娟娟、谢婧	谢婧	0755-3699 0066

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划

						及其他约定一 致
广西柳工机械 股份有限公司 2021 年面向 专业投资者 公开发行公司 债券（第一期）	200,000,000.0 0	200,000,000.0 0	0.00			是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.5161	1.3334	13.70%
资产负债率	60.08%	61.82%	-1.74%
速动比率	1.0386	0.9737	6.67%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	79,934.50	115,349.89	-30.70%
EBITDA 全部债务比	8.27%	9.84%	-1.57%
利息保障倍数	6.60	8.00	-17.50%
现金利息保障倍数	5.25	9.29	-43.49%
EBITDA 利息保障倍数	8.96	9.79	-8.48%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022年03月29日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	黄声森、谢婧

审计报告正文

广西柳工机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广西柳工机械股份有限公司（以下简称柳工公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了柳工公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于柳工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）工程机械的收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、26以及附注五、51

1、事项描述

柳工公司工程机械收入 261.67 亿元，占 2021 年度营业收入总额的比例为 91.17%，与上年度相比增长 11.11%。柳工公司工程机械板块收入确认时点为货物出库后经对方签收核验无误，实现商品控制权转移后进行确认收入，收入确认的重要依据是商品出库

单及对方签收单据。基于营业收入金额重大，且是柳工公司的关键业绩指标之一，我们将工程机械的收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对：

针对工程机械收入确认，我们主要执行了以下审计程序：

(1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制，并对内部控制设计和运行有效性进行测试；

(2) 了解工程机械行业不同业务模式下收入确认政策，并就收入确认的具体方法、依据访谈柳工公司管理层（以下简称管理层），选取样本检查销售合同，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点确定等是否符合柳工公司的经营模式，复核相关会计政策是否一贯性地运用；

(3) 对工程机械销售收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析收入增长及毛利率变动情况，并判断变化的合理性；

(4) 获取 2021 年度的销售清单，对柳工公司记录的工程机械销售收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、签收单、报关单等支持性文件，通过对销售系统终端客户的签收及销售机械的运行情况监测，查验经销商销售模式下是否实现商品的最终销售；

(5) 对重要客户实施函证程序，取得海关出口数据与账面外销收入记录进行核对；

(6) 选取资产负债表日前后记录的收入交易核对至客户签收单等支持性文件，并选取资产负债表日前后的签收单核对至营业收入会计记录，以评价收入是否确认在恰当的会计期间。

(二) 应收账款与长期应收款的减值计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10、36 以及附注五、4、13。

1、事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日，柳工公司应收账款余额为 70.86 亿元，融资租赁及分期销售长期应收款总额为 81.05 亿元，上述应收款项合计 151.92 亿元，已计提的坏账准备合计 14.54 亿元。由于运用预期信用损失模型确定坏账准备金额具有复杂性，且该模型采用的多项指标如前瞻性系数、历史损失率等均涉及管理层的判断，我们将应收款项坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收款项坏账准备的计提，我们主要执行了以下审计程序：

(1) 了解、评价管理层与信用政策、账款回收、确定应收款项预期信用损失相关的关键财务报告内部控制，并测试这些内部控制的设计和运行有效性；

(2) 复核应收款项按信用特征划分的组合是否适当，每类组合的客户是否具有共同信用风险特征；

(3) 复核历史损失率的确定方法，检查柳工公司使用的历史损失率是否真实客观地反映历史信用损失情况；

(4) 对于单项计提坏账准备的应收款项，选取样本复核管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、抵押或质押物状况、违约或延迟付款记录及期

后实际还款情况；

(5) 对柳工公司运用预期损失模型计算的坏账准备金额执行重新计算程序，以确定其是否充分、准确。

四、其他信息

柳工公司管理层对其他信息负责。其他信息包括柳工公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

柳工公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估柳工公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算柳工公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督柳工公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对柳工公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报

告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致柳工公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就柳工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 黄声森
(项目合伙人)

中国·北京 中国注册会计师： 谢婧

二〇二二年 三月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021年12月31日

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,406,523,074.36	8,907,700,352.63
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产		90,333,100.00
衍生金融资产		
应收票据	345,690,724.48	159,845,816.08
应收账款	6,266,992,275.33	5,940,965,833.55
应收款项融资	269,454,396.24	335,657,057.58
预付款项	368,067,142.92	280,596,395.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	575,645,714.66	457,414,826.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,042,601,840.31	7,951,157,146.84
合同资产	80,480,255.61	75,647,026.54
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,400,147,357.12	4,397,143,253.39
其他流动资产	956,906,120.11	878,812,381.31
流动资产合计	28,712,508,901.14	29,475,273,189.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	150,500.00	52,150,500.00
其他债权投资		
长期应收款	3,070,341,937.19	4,022,734,007.26
长期股权投资	858,652,968.94	709,126,275.84
其他权益工具投资	326,378,002.20	152,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	45,727,999.26	72,845,663.39
固定资产	4,301,974,873.92	3,986,532,774.92
在建工程	670,446,391.64	298,138,478.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	107,645,161.22	
无形资产	1,252,976,241.83	1,245,123,907.99
开发支出	50,033,535.89	33,460,983.62
商誉	166,631,074.09	164,977,141.65
长期待摊费用	29,705,723.39	35,342,452.66
递延所得税资产	775,537,767.53	726,450,659.75
其他非流动资产	64,538,344.45	35,491,860.38
非流动资产合计	11,720,740,521.55	11,534,774,706.15

资产总计	40,433,249,422.69	41,010,047,895.93
流动负债：		
短期借款	5,152,391,111.39	7,110,090,370.52
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,492,644,737.78	3,596,744,450.74
应付账款	5,451,742,695.09	5,444,332,430.12
预收款项	34,472,552.26	78,717,192.91
合同负债	407,288,616.75	306,954,923.19
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	376,444,897.77	389,887,055.25
应交税费	153,563,800.83	278,413,721.81
其他应付款	1,955,474,307.51	2,089,214,127.69
其中：应付利息		
应付股利	8,002,580.00	7,198,640.00
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	870,726,499.52	2,397,918,835.48
其他流动负债	44,066,276.06	413,206,357.32
流动负债合计	18,938,815,494.96	22,105,479,465.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,641,183,821.92	391,880,316.82
应付债券	224,085,854.59	247,378,688.40
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	92,317,347.55	
长期应付款	729,576,538.27	1,126,772,992.44
长期应付职工薪酬	105,493,148.88	105,653,884.37
预计负债	835,287,365.46	815,662,205.50
递延收益	701,012,206.25	542,137,552.09
递延所得税负债	23,176,703.39	18,356,826.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,352,132,986.31	3,247,842,466.51

负债合计	24,290,948,481.27	25,353,321,931.54
所有者权益：		
股本	1,475,240,876.00	1,475,921,376.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,127,162,924.82	10,129,225,254.10
减：库存股	3,669,823,862.07	3,688,520,491.33
其他综合收益	-230,349,058.35	-139,236,941.30
专项储备	48,846,845.43	30,146,727.67
盈余公积	929,594,208.01	863,676,201.19
一般风险准备	140,205,642.44	140,205,642.44
未分配利润	6,559,370,154.49	6,080,100,397.26
归属于母公司所有者权益合计	15,380,247,730.77	14,891,518,166.03
少数股东权益	762,053,210.65	765,207,798.36
所有者权益合计	16,142,300,941.42	15,656,725,964.39
负债和所有者权益总计	40,433,249,422.69	41,010,047,895.93

法定代表人：曾光安
车伟红

主管会计工作负责人：黄铁柱

会计机构负责人：

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,112,157,545.32	4,717,238,432.14
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,360,869.03	1,791,267.00
应收账款	3,044,315,292.08	2,204,658,170.99
应收款项融资	43,172,662.45	85,608,324.45
预付款项	42,713,046.60	39,710,499.00
其他应收款	1,861,425,329.61	2,358,145,645.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,565,106,899.34	1,770,811,796.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	31,247,241.01	
其他流动资产	712,747,210.63	42,272,466.96

流动资产合计	11,428,246,096.07	11,220,236,602.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,912,864.84	
长期股权投资	9,774,529,093.10	7,833,589,568.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	162,273,777.40	173,252,269.01
固定资产	563,048,476.32	583,979,948.14
在建工程	188,710,226.66	41,752,339.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	253,810,716.58	220,044,336.42
开发支出	7,157,865.44	8,290,465.90
商誉		
长期待摊费用	20,152,166.65	23,751,219.12
递延所得税资产	188,827,701.21	188,765,004.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,166,422,888.20	9,073,425,151.72
资产总计	22,594,668,984.27	20,293,661,754.08
流动负债：		
短期借款	43,425,171.89	1,410,128,585.20
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,144,001,741.09	2,250,985,084.91
应付账款	2,735,393,581.42	1,799,450,040.96
预收款项	899,665.58	
合同负债	125,455,310.86	241,877,989.37
应付职工薪酬	100,134,738.59	115,160,835.40
应交税费	17,536,281.17	40,124,751.80
其他应付款	2,340,263,702.67	3,180,034,426.87
其中：应付利息		
应付股利	4,433,880.00	3,629,940.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	24,760,260.62	1,276,062,868.37
其他流动负债	14,392,192.04	3,702,169.32
流动负债合计	7,546,262,645.93	10,317,526,752.20
非流动负债：		

长期借款	1,125,208,839.38	55,881,421.51
应付债券	202,650,013.26	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	73,685,911.89	73,060,195.48
预计负债	200,354,553.61	194,168,013.22
递延收益	196,507,874.72	148,645,523.90
递延所得税负债	523,701.40	534,763.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,798,930,894.26	472,289,917.90
负债合计	9,345,193,540.19	10,789,816,670.10
所有者权益：		
股本	1,475,240,876.00	1,475,921,376.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,733,542,585.59	3,252,538,931.54
减：库存股	26,103,754.35	44,800,383.61
其他综合收益	-23,666,775.00	-20,945,075.00
专项储备	3,219,653.83	
盈余公积	863,454,549.04	797,536,542.22
未分配利润	4,223,788,308.97	4,043,593,692.83
所有者权益合计	13,249,475,444.08	9,503,845,083.98
负债和所有者权益总计	22,594,668,984.27	20,293,661,754.08

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	28,700,729,485.25	25,979,372,786.95
其中：营业收入	28,700,729,485.25	25,979,372,786.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	27,491,637,068.22	24,389,713,616.24
其中：营业成本	23,685,817,438.24	20,450,214,587.76
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	127,145,589.87	148,287,031.28
销售费用	2,039,944,413.33	1,913,690,318.73
管理费用	880,743,486.26	901,934,719.88
研发费用	649,033,882.23	656,028,451.03
财务费用	108,952,258.29	319,558,507.56
其中：利息费用	224,240,968.05	254,764,665.83
利息收入	192,972,572.88	122,002,864.08
加：其他收益	245,939,041.50	350,823,437.98
投资收益（损失以“-”号填列）	179,169,359.80	180,734,070.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	174,830,830.78	144,433,231.61
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
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-251,307,620.54	-282,301,938.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-158,461,284.49	-112,348,086.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,146,305.26	5,852,967.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,232,578,218.56	1,733,027,121.20
加：营业外收入	32,592,536.68	62,799,800.69
减：营业外支出	9,325,879.36	11,987,742.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,255,844,875.88	1,783,839,179.27
减：所得税费用	238,093,898.71	293,537,995.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,017,750,977.17	1,490,301,183.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,017,750,977.17	1,490,301,183.47
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. 归属于母公司股东的净利润	995,312,780.88	1,440,367,304.40
2. 少数股东损益	22,438,196.29	49,933,879.07
六、其他综合收益的税后净额	-91,125,724.73	-24,131,600.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-91,112,117.05	-23,868,978.81
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-42,170,790.11	2,967,915.40
1. 重新计量设定受益计划变动额	-3,573,021.41	2,967,915.40
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	-38,597,768.70	
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	-48,941,326.94	-26,836,894.21
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-42,198.48	-218,002.14
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	-48,899,128.46	-26,618,892.07
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-13,607.68	-262,621.50
七、综合收益总额	926,625,252.44	1,466,169,583.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	904,200,663.83	1,416,498,325.59
归属于少数股东的综合收益总额	22,424,588.61	49,671,257.57
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.51	0.74
(二) 稀释每股收益	0.51	0.73

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：185,016,291.71 元，上期被合并方实现的净利润为：144,810,264.11 元。

法定代表人：曾光安

主管会计工作负责人：黄铁柱

会计机构负责人：车伟红

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	10,707,131,243.46	8,987,752,801.90
减：营业成本	9,362,225,645.23	7,639,289,128.89
税金及附加	20,391,770.52	27,243,643.80
销售费用	441,731,418.99	410,893,697.82
管理费用	227,811,904.52	220,597,479.86
研发费用	198,964,669.66	190,694,270.68
财务费用	-8,706,426.78	23,945,723.23
其中：利息费用	114,857,772.45	160,491,469.17
利息收入	150,472,844.98	149,496,993.17
加：其他收益	100,585,615.61	140,150,770.75
投资收益（损失以“-”号填列）	177,864,819.38	194,385,264.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	177,039,370.74	148,850,977.42
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
信用减值损失（损失以“-”号填列）	317,701.81	-55,784,590.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,436,369.90	-33,424,364.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-125,298.08	935,232.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	727,918,730.14	721,958,670.22
加：营业外收入	5,310,842.84	3,731,599.88
减：营业外支出	449,121.35	4,854,010.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	732,780,451.63	720,836,260.09
减：所得税费用	73,600,383.39	67,685,577.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	659,180,068.24	653,150,682.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	659,180,068.24	653,150,682.22

(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	-2,721,700.00	3,304,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-2,721,700.00	3,304,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-2,721,700.00	3,304,000.00
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	656,458,368.24	656,454,682.22
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.34	0.44
(二) 稀释每股收益	0.34	0.44

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	34,959,488,625.49	33,412,402,575.62
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	502,010,536.39	277,680,674.99
收到其他与经营活动有关的现金	621,254,879.75	692,994,182.62
经营活动现金流入小计	36,082,754,041.63	34,383,077,433.23
购买商品、接受劳务支付的现金	29,577,162,767.57	26,641,658,539.78
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	2,540,480,225.26	2,157,889,750.98
支付的各项税费	1,049,487,176.09	1,007,005,310.61
支付其他与经营活动有关的现金	2,069,132,506.36	2,562,361,340.27
经营活动现金流出小计	35,236,262,675.28	32,368,914,941.64
经营活动产生的现金流量净额	846,491,366.35	2,014,162,491.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,427,669,750.24	990,704,766.18
取得投资收益收到的现金	159,798,507.26	42,345,210.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,686,079.59	19,531,898.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,081,618.34
收到其他与投资活动有关的现金	1,685,000.00	6,477,894.63
投资活动现金流入小计	2,629,839,337.09	1,071,141,387.68
购建固定资产、无形资产和其	912,361,270.17	322,629,368.01

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	2,579,526,951.79	933,946,820.00
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	12,305,741.04	
支付其他与投资活动有关的现金	11,552,234.13	2,952,033.67
投资活动现金流出小计	3,515,746,197.13	1,259,528,221.68
投资活动产生的现金流量净额	-885,906,860.04	-188,386,834.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,203,500.00	1,901,871,209.41
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,203,500.00	27,405,587.89
取得借款收到的现金	4,766,108,287.10	5,809,042,664.32
收到其他与筹资活动有关的现金	225,281,833.88	1,279,307,680.20
筹资活动现金流入小计	4,994,593,620.98	8,990,221,553.93
偿还债务支付的现金	5,953,182,371.91	6,434,581,811.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	663,335,831.29	501,339,201.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	19,600,000.00	51,027,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,044,143,694.59	887,513,272.18
筹资活动现金流出小计	7,660,661,897.79	7,823,434,284.97
筹资活动产生的现金流量净额	-2,666,068,276.81	1,166,787,268.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,566,411.76	-44,186,144.33
五、现金及现金等价物净增加额	-2,731,050,182.26	2,948,376,782.22
加：期初现金及现金等价物余额	8,567,122,389.55	5,618,745,607.33
六、期末现金及现金等价物余额	5,836,072,207.29	8,567,122,389.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	12,103,918,091.10	9,204,268,411.50
收到的税费返还	285,190,619.19	128,410,394.42
收到其他与经营活动有关的现金	426,162,165.74	224,249,950.06

经营活动现金流入小计	12,815,270,876.03	9,556,928,755.98
购买商品、接受劳务支付的现金	11,124,754,053.31	7,265,375,247.39
支付给职工以及为职工支付的现金	530,122,921.93	440,319,511.12
支付的各项税费	174,407,660.26	115,472,600.70
支付其他与经营活动有关的现金	388,544,482.95	361,499,569.04
经营活动现金流出小计	12,217,829,118.45	8,182,666,928.25
经营活动产生的现金流量净额	597,441,757.58	1,374,261,827.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,000,000.00	321,424,501.00
取得投资收益收到的现金	153,230,343.55	75,670,016.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,167,753.72	26,694,746.93
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	5,428,203,667.45	7,553,520,979.78
投资活动现金流入小计	6,285,601,764.72	7,977,310,244.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,864,129.53	68,066,665.52
投资支付的现金	1,588,070,344.69	860,955,807.06
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	6,234,562,354.80	7,921,614,843.59
投资活动现金流出小计	7,992,496,829.02	8,850,637,316.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,706,895,064.30	-873,327,071.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,634,614,985.13	3,843,346,382.09
收到其他与筹资活动有关的现金	10,063,373,676.15	4,715,450,452.69
筹资活动现金流入小计	12,697,988,661.28	8,558,796,834.78
偿还债务支付的现金	3,956,510,705.68	4,631,011,127.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	524,431,694.20	378,306,968.11
支付其他与筹资活动有关的现金	8,729,353,791.81	3,633,433,506.09
筹资活动现金流出小计	13,210,296,191.69	8,642,751,601.84
筹资活动产生的现金流量净额	-512,307,530.41	-83,954,767.06
四、汇率变动对现金及现金等价物	-4,081,579.16	-3,233,610.70

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,625,842,416.29	413,746,378.06
加：期初现金及现金等价物余额	4,639,246,716.53	4,225,500,338.47
六、期末现金及现金等价物余额	3,013,404,300.24	4,639,246,716.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	1,475,921,376.00				3,142,229,881	44,800,383.61	-138,265,096.51	18,091,830.20	863,676,201.19	140,205,642.44	5,999,419,536.85		11,456,614,053.7	456,238,571.83	11,912,799,772.0
加：会计 政策变更															
前 期 差 错 更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并					6,986,912,955.29	3,643,720,107.72	-971,844,797.9	12,054,897.47			80,680.81		3,434,956,760.66	308,969,226.53	3,743,925,987.19
其 他															
二、本年期初 余额	1,475,921,376.00				10,129,225,254.10	3,688,520,491.33	-139,236,941.30	30,146,727.67	863,676,201.19	140,205,642.44	6,080,100,397.26		14,891,518,166.03	765,207,798.36	15,656,725,964.39
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	-68,000.00				-2,062,329.28	-18,696,629.26	-91,112,117.05	18,700,117.6	65,918,006.82		479,269,757.23		488,729,564.74	-3,154,877.1	485,574,977.03
（一）综合收 益总额							-91,112,117.05				995,312,780.88		904,200,663.83	22,381,96.29	926,638,860.12
（二）所有者	-68,000.00				-2,100.00	-18,000.00							15,800.00	-2,500.00	13,200.00

投入和减少资本	0,500,000				83,198.18	696,629.26						32,931.08	52,889.51	80,041.57
1. 所有者投入的普通股	-680,500,000				-1,619,130.00							-2,299,630.00	3,203,500.00	903,870.00
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					-564,068.18	-18,696,629.26						18,132,561.08	-9,274,533	18,123,286.55
4. 其他													-5,747,114.98	
(三) 利润分配								65,918,006.82		-523,370,378.62		-457,452,371.80	-24,332,224.93	-481,784,596.73
1. 提取盈余公积								65,918,006.82		-65,918,006.82				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-457,452,371.80		-457,452,371.80	-24,332,224.93	-481,784,596.73
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								18,700,177.6					18,700,177.6	810,877.55	19,510,995.31
1. 本期提取								57,887,727.28					57,887,727.28	3,932,856.69	61,820,583.97
2. 本期使用								39,187,609.52					39,187,609.52	3,121,979.14	42,309,588.66
(六) 其他					120,868.90						7,327,354.97		7,448,223.87	481,452.89	7,929,676.76
四、本期期末余额	1,475,240.876.00				10,127,162,924.82	3,669,823,862.07	-230,349,058.35	48,846,845.43	929,594,208.01	140,205,642.44	6,559,370,154.49		15,380,247,730.77	762,053,210.65	16,142,300,941.42

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
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					5,112,447,333.77	3,643,720,107.72	410,025,363.6	9,126,832,543.6			-28,372,344.27		1,449,891,739.68	300,693,621.82	1,750,585,361.50
其															

他															
二、本年期初余额	1,475,921,376.00				8,240,481,080.78	3,688,520,491.33	-115,367,962.49	23,180,436.07	798,361,132.97		5,066,613,509.92		11,800,669,081.92	780,439,046.30	12,581,081,282.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,888,744,173.32		-23,868,978.81	6,966,291.60	65,315,068.22	140,205,642.44	1,013,486,887.34		3,090,849,084.11	-15,231,247.4	3,075,617,836.17
(一)综合收益总额							-23,868,978.81				1,440,367,304.40		1,416,498,325.59	49,671,257.7	1,466,169,583.16
(二)所有者投入和减少资本					1,888,369,072.49								1,888,369,072.49	-9,896,553.56	1,878,472,518.93
1. 所有者投入的普通股					1,874,465,621.52								1,874,465,621.52	-9,896,553.56	1,864,569,067.96
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					13,903,450.97								13,903,450.97		13,903,450.97
4. 其他															
(三)利润分配									65,315,068.22	140,205,642.44	-426,880,417.06		-22,135,970.64	-54,947,300.00	-276,307,006.40
1. 提取盈余公积									65,315,068.22		-65,315,068.22				
2. 提取一般风险准备										140,205,642.44	-140,205,642.44				
3. 对所有者(或股东)的分配											-221,359,706.40		-22,135,970.64	-54,947,300.00	-276,307,006.40
4. 其他															
(四)所有者															

一、上年期末余额	1,475,921,376.00				3,252,538,931.54	44,800,383.61	-20,945,075.00		797,536,542.22	4,043,593,692.83		9,503,845,083.98
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				3,252,538,931.54	44,800,383.61	-20,945,075.00		797,536,542.22	4,043,593,692.83		9,503,845,083.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-680,500.00				3,481,003,654.05	-18,696,629.26	-2,721,700.00	3,219,653.83	65,918,006.82	180,194,616.14		3,745,630,360.10
（一）综合收益总额							-2,721,700.00			659,180,068.24		656,458,368.24
（二）所有者投入和减少资本	-680,500.00				3,480,882,785.15	-18,696,629.26						3,498,989,144.41
1.所有者投入的普通股	-680,500.00				-1,619,130.00							-2,299,630.00
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					-564,068.18	-18,696,629.26						18,132,561.08
4.其他					3,483,065,983.33							3,483,065,983.33
（三）利润分配									65,918,006.82	-478,985,452.10		-413,067,445.28
1.提取盈余公积									65,918,006.82	-65,918,006.82		
2.对所有者（或股东）的分配										-413,067,445.28		-413,067,445.28

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								3,219,653.83				3,219,653.83
1. 本期提取								8,893,876.40				8,893,876.40
2. 本期使用								5,674,222.57				5,674,222.57
(六) 其他					120,868.90							120,868.90
四、本期期末余额	1,475,240,876.00				6,733,542.585.59	26,103,754.35	-23,666,775.00	3,219,653.83	863,454,549.04	4,223,788,308.97		13,249,475,444.08

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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)					14,278,551.80		3,304,000.00		65,315,068.22	366,475,907.60		449,373,527.62
(一)综合收益总额							3,304,000.00			653,150,682.22		656,454,682.22
(二)所有者投入和减少资本					13,903,450.97							13,903,450.97
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					13,903,450.97							13,903,450.97
4.其他												
(三)利润分配									65,315,068.22	-286,674,774.62		-221,359,706.40
1.提取盈余公积									65,315,068.22	-65,315,068.22		
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. 本期提取								8,034,298.37				8,034,298.37
2. 本期使用								8,034,298.37				8,034,298.37
(六) 其他					375,100.83							375,100.83
四、本期期末余额	1,475,921,376.00				3,252,538,931.54	44,800,383.61	-20,945,075.00		797,536,542.22	4,043,593,692.83		9,503,845,083.98

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：91450200198229141F。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 2021 年 12 月 31 日，公司总股本增至 1,475,240,876.00 股。公司注册地址：广西柳州市柳太路 1 号。

本公司及其子公司经营范围：工程机械配套及制造；工程机械、道路机械、建筑机械、机床、电工机械、农业机械、空压机、农业机械销售、相关技术的开发、咨询服务和租赁业务；机器人系统集成；机器人本体及零部件制造、维修和服务；智能自动化系统及设备的设计、销售、安装及维护；石油化工及融资租赁等。

本公司的控股股东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。

本财务报表业经本公司第九届董事会第二次董事会于 2022 年 3 月 29 日批准报出。

2、合并财务报表范围

本公司截至 2021 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司，详见本“附注八、合并范围的变动”、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发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。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司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

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、15、附注五、18和附注五、26。

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2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年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

本公司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

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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为其记账本位币。本公司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。为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。合并中所取得的被购买方可辨认的资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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留存收益。

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，是指本公司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，是指被本公司控制的主体（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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司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公司的合并范围，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公司所拥有的部分，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。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司所作的合营安排均为合营企业，本公司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，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(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

本公司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。本公司（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

本公司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

本公司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：

- 本公司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

本公司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：

- 本公司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，本公司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，本公司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，本公司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。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司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。本公司以客观事实为依据、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商业模式。

本公司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，本公司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。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业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，本公司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

本公司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。

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司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

本公司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

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。

于每个资产负债表日，本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项或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，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 银行承兑汇票
- 商业承兑汇票

B、应收账款

- 合并关联方组合
- 非合并关联方组合

C、合同资产

- 产品销售
- 劳务服务

D、其他应收款

- 合并关联方组合
- 非合并关联方组合
- 押金和保证金
- 代垫款
- 员工备用金
- 应收出口退税款
- 其他

E、应收款项融资

- 应收票据
- 应收账款

F、长期应收款

- 应收融资租赁款
- 应收分期销售款
- 其他

G、债权投资、其他债权投资

对于划分为组合的应收票据，本公司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和合同资产，本公司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。

对于划分为组合的其他应收款、其他债权投资，本公司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。

对于划分为组合的应收分期销售款、应收融资租赁款，本公司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。

信用风险显著增加的评估

本公司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，本公司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。本公司考虑的信息包括：

- 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，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司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，本公司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。

(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）。

本公司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。

本公司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

当本公司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，同时本公司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。

本公司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，本公司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）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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，本公司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

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

(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，个别子公司实行实际成本法。原材料、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(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

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(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

低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

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。

(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，并按照本公司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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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公司持股比例下降、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公司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。

本公司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公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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。

当本公司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；本公司拥有被投资单位 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。本公司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。

本公司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

本公司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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司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，本公司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(%)
房屋及建筑物	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
经营租赁租出设备	经营租赁租出设备	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) 每年年度终了，本公司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。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

16、在建工程

本公司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

本公司发生的借款费用，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

本公司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

本公司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公司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

本公司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。

本公司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、使用权资产、无形资产、商誉等（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，本公司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。本公司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，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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

本公司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

本公司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。本公司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，本公司将上述第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

本公司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：本公司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；本公司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

本公司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，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (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。本公司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、一般风险准备

本公司下属融资租赁公司根据有关法律法规要求，按照年末风险资产余额的 1.5% 差额计提一般风险准备。

25、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司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

本公司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，本公司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，按照本公司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，在授予日以本公司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，按照本公司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。

本公司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，除非本公司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），本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

26、收入

(1) 一般原则

本公司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，本公司在合同开始日，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。

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。本公司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。

满足下列条件之一时，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司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本公司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本公司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本公司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。

本公司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））。本公司拥有的、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。本公司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

①销售商品合同

本公司销售整机、配件及预应力产品（统称商品），属于在某一时点履行的履约义务。

境内销售收入：土石方机械、其他机械及零部件等产品销售，公司在机械或配件交付客户且客户签收确认、取得控制权时确认收入；预应力产品销售，公司在产品按照合同约定客户签收或验收确认，取得控制权时确认收入。

出口销售收入：本公司已按照合同约定将产品报关出口，取得报关单和提单（运单），已收取货款或取得收款凭据，商品控制权转移至客户，确认收入。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同所应履行的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照成本法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司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。

27、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公司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，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、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，本公司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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）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。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司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。

28、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，是指本公司取得的、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。本公司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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

29、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。

本公司根据资产、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，本公司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，本公司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，本公司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。

30、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、31。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选

择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进

行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（4）转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

（5）售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

31、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租

赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、20。

32、安全生产费用

本公司根据有关规定，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。

33、回购股份

本公司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、转让或注销本公司股份时，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 and 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。

34、限制性股票

股权激励计划中，本公司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，则本公司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，本公司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。

35、资产证券化业务

本公司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。保留权益在本公司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，本公司已考虑转移至另一实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

①当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将终止确认该金融资产；

②当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将继续确认该金融资产；

③如本公司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，本公司将考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司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。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

36、重大会计判断和估计

本公司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

本公司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。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，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。

本公司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

本公司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，本公司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，本公司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。本公司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

本公司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，本公司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

本公司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。

37、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

执行新租赁准则

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2020 年 12 月 28 日召开的第八届董事会第二十九次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、30 和 31。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

• 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

• 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

• 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

• 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

• 在首次执行日，本公司按照附注三、31 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

• 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

• 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

• 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

• 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下

项 目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	影响金额	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：			
预付账款	280,596,395.44	-2,221,699.87	278,374,695.57
固定资产	3,986,532,774.92	-1,079,465.43	3,985,453,309.49
使用权资产	--	102,918,073.10	102,918,073.10
长期待摊费用	35,342,452.66	-933,698.99	34,408,753.67
资产总额	41,010,047,895.93	98,683,208.81	41,108,731,104.74
负债：			
一年内到期的非流动负债	2,397,918,835.48	4,812,572.73	2,402,731,408.21

项 目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	影响金额	调整后账面金额 (2021年1月1日)
租赁负债	--	94,950,101.51	94,950,101.51
长期应付款	1,126,772,992.44	-1,079,465.43	1,125,693,527.01
负债总额	25,353,321,931.54	98,683,208.81	25,452,005,140.35

执行新租赁准则对 2021 年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
固定资产	4,301,974,873.92	4,307,409,199.00	-5,434,325.08
使用权资产	107,645,161.22	--	107,645,161.22
长期待摊费用	29,705,723.39	30,485,030.88	-779,307.49
资产总计	40,433,249,422.69	40,331,817,894.04	101,431,528.65
负债：			
一年内到期的非流动负债	870,726,499.52	858,260,819.28	12,465,680.24
租赁负债	92,317,347.55	--	92,317,347.55
长期应付款	729,576,538.27	736,358,431.80	-6,781,893.53
负债总计	24,290,948,481.27	24,192,947,347.01	98,001,134.26

合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	23,685,817,438.24	23,686,116,296.44	-298,858.20
财务费用	108,952,258.29	104,400,523.26	4,551,735.03
管理费用	880,743,486.26	881,331,975.50	-588,489.24
销售费用	2,039,944,413.33	2,040,178,406.53	-233,993.20

(2) 首次执行新租赁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	2020.12.31	2021.01.01	调整数
流动资产：			
预付款项	280,596,395.44	278,374,695.57	-2,221,699.87
流动资产合计	29,475,273,189.78	29,473,051,489.91	-2,221,699.87
非流动资产：			
固定资产	3,986,532,774.92	3,985,453,309.49	-1,079,465.43
使用权资产	--	102,918,073.10	102,918,073.10
长期待摊费用	35,342,452.66	34,408,753.67	-933,698.99
非流动资产合计	11,534,774,706.15	11,635,679,614.83	100,904,908.68
资产总计	41,010,047,895.93	41,108,731,104.74	98,683,208.81
流动负债：			
一年内到期的非流动负债	2,397,918,835.48	2,402,731,408.21	4,812,572.73
流动负债合计	22,105,479,465.03	22,110,292,037.76	4,812,572.73

项 目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
非流动负债：			
租赁负债	--	94,950,101.51	94,950,101.51
长期应付款	1,126,772,992.44	1,125,693,527.01	-1,079,465.43
非流动负债合计	3,247,842,466.51	3,341,713,102.59	93,870,636.08
负债合计	25,353,321,931.54	25,452,005,140.35	98,683,208.81
负债和股东权益合计	41,010,047,895.93	41,108,731,104.74	98,683,208.81

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公司，境外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、柳州柳工液压件有限公司、柳工柳州传动件有限公司、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、柳州欧维姆机械股份有限公司、柳州欧维姆工程有限公司、柳州东方工程橡胶制品有限公司、四平欧维姆机械有限公司、湖北欧维姆缆索制品有限公司、司能石油化工有限公司、江苏司能润滑科技有限公司、广西柳工奥兰空调有限公司、广西柳工农业机械股份有限公司、柳工建机江苏有限公司、广西智拓科技有限公司、柳工（柳州）压缩机有限公司、柳州柳工叉车有限公司、山东柳工叉车有限公司、柳工柳州铸造有限公司、柳州欧维姆结构检测技术有限公司、柳工（常州）矿山机械有限公司	15%
柳工机械股份有限公司职业培训学校、柳州欧维姆铨世艾风塔科技有限公司、广西七识数字科技有限公司	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

1) 企业所得税

序号	企业名称	认定单位	税收优惠政策	证书文号	可享受税率
1	广西柳工机械股份有限公司	广西壮族自治区工业和信息化委员会	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
2	柳州柳工挖掘机有限公司	广西壮族自治区工业和信息化委员会	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
3	柳工常州机械有限公司	江苏省科技厅	高新技术企业	GR202132001396	15%
4	柳工无锡路面机械有限公司	江苏省科技厅	高新技术企业	GR202132010792	15%

序号	企业名称	认定单位	税收优惠政策	证书文号	可享受税率
5	江苏柳工机械有限公司	江苏省科技厅	高新技术企业	GR202032004833	15%
6	安徽柳工起重机有限公司	蚌埠市科技局	高新技术企业	GR202034000167	15%
7	柳州欧维姆机械股份有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR202145000904	15%
8	柳州欧维姆机械股份有限公司	柳州市地方税务局直属第一税务分局	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
9	柳州欧维姆工程有限公司	广西壮族自治区工业和信息化委员会	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
10	柳州东方工程橡胶制品有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR202045000297	15%
11	柳州东方工程橡胶制品有限公司	柳州市地方税务局直属第一税务分局	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
12	四平欧维姆机械有限公司	吉林省科学技术厅	高新技术企业	GR202022000051	15%
13	司能石油化工有限公司	柳州市发展和改革委员会	西部大开发税收优惠	柳发改函字[2017]194 号	15%
14	司能石油化工有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR202045000783	15%
15	江苏司能润滑科技有限公司	江苏省科学技术厅	高新技术企业	GR202132005604	15%
16	广西智拓科技有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR202045000310	15%
17	广西柳工奥兰空调有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR201945000128	15%
18	广西柳工农业机械股份有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR201945000333	15%
19	柳工建机江苏有限公司	江苏省科学技术厅	高新技术企业	GR202132010052	15%
20	柳工（柳州）压缩机有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR201945000451	15%
21	柳州柳工叉车有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR202145000087	15%
22	山东柳工叉车有限公司	山东省科学技术厅	高新技术企业	GR201937001696	15%
23	柳工柳州铸造有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR202045000788	15%
24	柳工柳州传动件有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR202045000721	15%
25	柳工柳州传动件有限公司	广西壮族自治区工业和信息化委员会	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
26	柳州欧维姆结构检测技术有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR202145000313	15%
27	湖北欧维姆缆索制品有限公司	湖北省科学技术厅	高新技术企业	GR202142005327	15%
28	柳工（常州）矿山机械有限公司	江苏省科技厅	高新技术企业	GR202132006103	15%
29	上海金泰工程机械有限公司	上海市科学技术委员会	高新技术企业	GR202031003169	15%
30	柳州柳工液压件有限公司	广西壮族自治区工业和信息化委员会	西部大开发税收优惠	财政部公告 2020 年第 23 号	15%
31	柳州柳工液压件有限公司	广西壮族自治区科学技术厅	高新技术企业	GR202045000268	15%

2) 增值税

根据财税【2011】100号文《关于软件产品增值税政策的通知》，公司销售自行开发的软件产品按17%法定税率征收增值税后对增值税负超过3%的部分享受即征即退优惠。（现行税率为13%，实际操作以最新税率为准）。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2021.12.31	2020.12.31
库存现金	793,217.07	216,425.95
银行存款	5,833,988,046.64	8,570,142,851.32
其他货币资金	571,741,810.65	337,341,075.36
合 计	6,406,523,074.36	8,907,700,352.63
其中：存放在境外的款项总额	329,464,482.92	520,273,022.11

注：其他货币资金为承兑汇票保证金及信用证保证金、第三方平台存款等，货币资金受限情况详见附注七、68，货币资金外币项目详见附注七、69。

2、交易性金融资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
交易性金融资产	--	90,333,100.00
其中：银行理财产品	--	90,333,100.00

3、应收票据

票据种类	2021.12.31			2020.12.31		
	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	197,775,199.98	--	197,775,199.98	90,022,253.08	--	90,022,253.08
商业承兑汇票	158,343,347.56	10,427,823.06	147,915,524.50	71,615,171.19	1,791,608.19	69,823,563.00
合 计	356,118,547.54	10,427,823.06	345,690,724.48	161,637,424.27	1,791,608.19	159,845,816.08

(1) 期末本公司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	31,052,746.08	--
商业承兑票据	--	8,044,400.00
合 计	31,052,746.08	8,044,400.00

(2) 按坏账计提方法分类

类别	2021.12.31				
	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(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	356,118,547.54	100.00	10,427,823.06	2.93	345,690,724.48
其中:					
商业承兑汇票	158,343,347.56	44.46	10,427,823.06	6.59	147,915,524.50
银行承兑汇票	197,775,199.98	55.54	--	--	197,775,199.98
合计	356,118,547.54	100.00	10,427,823.06	2.93	345,690,724.48

续:

类别	2020.12.31				
	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(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	161,637,424.27	100.00	1,791,608.19	1.11	159,845,816.08
其中:					
商业承兑汇票	71,615,171.19	44.31	1,791,608.19	2.50	69,823,563.00
银行承兑汇票	90,022,253.08	55.69	--	--	90,022,253.08
合计	161,637,424.27	100.00	1,791,608.19	1.11	159,845,816.08

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 商业承兑汇票

名称	2021.12.31			2020.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	158,343,347.56	10,427,823.06	6.59	71,615,171.19	1,791,608.19	2.50

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2020.12.31	1,791,608.19
本期计提	8,636,214.87
本期收回或转回	--
2021.12.31	10,427,823.06

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2021.12.31		2020.12.31
1年以内	5,326,115,022.25		5,100,647,844.82
1至2年	856,068,058.27		758,498,905.37
2至3年	300,620,394.74		327,519,485.19
3至4年	176,370,842.48		121,650,201.94
4至5年	92,382,167.24		160,847,238.34
5年以上	334,931,858.74		339,243,866.68
小计	7,086,488,343.72		6,808,407,542.34
减：坏账准备	819,496,068.39		867,441,708.79
合计	6,266,992,275.33		5,940,965,833.55

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2021.12.31		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	688,409,444.59	9.71	427,860,607.90	62.15	260,548,836.69
按组合计提坏账准备	6,398,078,899.13	90.29	391,635,460.49	6.12	6,006,443,438.64
其中：					
非合并关联方组合	6,398,078,899.13	90.29	391,635,460.49	6.12	6,006,443,438.64
合计	7,086,488,343.72	100.00	819,496,068.39	11.56	6,266,992,275.33

续：

类别	2020.12.31		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	708,336,874.13	10.40	509,580,537.43	71.94	198,756,336.7
按组合计提坏账准备	6,100,070,668.21	89.60	357,861,171.36	5.87	5,742,209,496.85
其中：					
非合并关联方组合	6,100,070,668.21	89.60	357,861,171.36	5.87	5,742,209,496.85
合计	6,808,407,542.34	100.00	867,441,708.79	12.74	5,940,965,833.55

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：非合并关联方组合

	2021.12.31			2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	5,204,639,876.65	135,887,786.33	2.61	5,017,544,301.32	109,421,663.08	2.18
1至2年	809,813,333.21	98,800,003.84	12.20	682,692,581.17	83,294,648.54	12.20
2至3年	238,625,870.41	52,541,114.01	22.02	261,696,599.00	64,533,714.40	24.66
3至4年	68,990,293.14	32,216,788.75	46.70	48,632,271.66	19,739,663.04	40.59
4至5年	18,142,980.32	14,323,222.15	78.95	39,643,461.85	31,010,029.09	78.22
5年以上	57,866,545.40	57,866,545.41	100.00	49,861,453.21	49,861,453.21	100.00
合计	6,398,078,899.13	391,635,460.49	6.12	6,100,070,668.21	357,861,171.36	5.87

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2020.12.31	867,441,708.79
本期计提	71,792,801.35
本期收回或转回	792,342.75
本期核销	116,936,370.89
汇率变动及合并	-3,594,413.61
2021.12.31	819,496,068.39

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	116,936,370.89

其中，重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
公司1	货款	95,175,129.72	无法收回	董事会	否
合计		95,175,129.72			

(5) 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 643,863,433.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例 9.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 43,931,241.93 元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	31,238,592.57	383,371.74

5、应收款项融资

项目	2021.12.31	2020.12.31
----	------------	------------

应收票据	269,454,396.24	335,657,057.58
减：其他综合收益-公允价值变动	--	--

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子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。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 12 月 31 日，本公司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。

(1) 期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	51,934,768.90
商业承兑票据	--
合 计	51,934,768.90

(2) 期末本公司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	2,016,966,127.49	--
商业承兑票据	--	--
合 计	2,016,966,127.49	--

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2021.12.31		2020.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	353,688,991.53	96.09	273,074,991.32	97.32
1 至 2 年	10,440,213.27	2.84	3,810,734.29	1.36
2 至 3 年	1,645,057.19	0.45	2,034,140.86	0.72
3 年以上	2,292,880.93	0.62	1,676,528.97	0.60
合 计	368,067,142.92	100.00	280,596,395.44	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 113,311,990.49 元，占预付款项期末余额合计数的比例 30.79%。

7、其他应收款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息	--	--
应收股利	--	--

其他应收款	575,645,714.66	457,414,826.42
合 计	575,645,714.66	457,414,826.42

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	533,299,567.63	402,536,135.77
1 至 2 年	94,068,466.70	76,657,263.24
2 至 3 年	19,265,355.60	24,514,547.71
3 至 4 年	11,400,546.49	9,040,591.13
4 至 5 年	3,956,507.76	7,125,764.49
5 年以上	12,676,078.11	9,111,711.69
小 计	674,666,522.29	528,986,014.03
减：坏账准备	99,020,807.63	71,571,187.61
合 计	575,645,714.66	457,414,826.42

② 按款项性质披露

项目	2021.12.31 账面余额	2020.12.31 账面余额
往来款	70,270,815.57	107,108,845.91
保证金	273,727,730.90	202,634,286.95
备用金	21,352,675.98	14,267,662.28
代付代垫款	265,953,234.85	154,396,102.14
其他	43,362,064.99	50,579,116.75
合 计	674,666,522.29	528,986,014.03

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	575,808,577.37	6.00	34,530,299.95	541,278,277.42
其中：非合并关联方组合	575,808,577.37	6.00	34,530,299.95	541,278,277.42
合 计	575,808,577.37	6.00	34,530,299.95	541,278,277.42

期末，处于第二阶段的坏账准备：

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

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	98,857,944.92	65.24	64,490,507.68	34,367,437.24

2020 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

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	454,684,711.69	5.16	23,448,506.58	431,236,205.11
其中：非合并关联方组合	454,684,711.69	5.16	23,448,506.58	431,236,205.11
合计	454,684,711.69	5.16	23,448,506.58	431,236,205.11

处于第二阶段的坏账准备：

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

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	74,301,302.34	64.77	48,122,681.03	26,178,621.31
合计	74,301,302.34	64.77	48,122,681.03	26,178,621.31

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 12 月 31 日余额	23,448,506.58	--	48,122,681.03	71,571,187.61
本期计提	11,191,127.14	--	36,045,307.13	47,236,434.27
本期转回	--	--	386,247.42	386,247.42
本期核销	--	--	20,063,727.90	20,063,727.90
其他变动（主要是汇率变动等）	-109,333.77	--	--	-109,333.77
2021 年 12 月 31 日余额	34,530,299.95	--	64,490,507.68	99,020,807.63

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	20,063,727.90

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 1	保证金	118,787,424.94	2 年以内	17.61	5,883,982.72
公司 2	保证金	82,402,829.11	1 年以内	12.21	2,068,788.85
公司 3	垫付款	16,208,465.95	1 年以内	2.40	405,211.65
公司 4	垫付款	12,891,918.59	1 年以内	1.91	322,297.96
公司 5	垫付款	12,100,843.41	1 年以内	1.79	302,521.09
合计	--	242,391,482.00	--	35.92	8,982,802.27

8、存货

(1) 存货分类

项 目	2021.12.31			2020.12.31		
	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/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,158,917,841.05	89,998,460.74	1,068,919,380.31	1,028,943,459.90	103,267,910.18	925,675,549.72
在产品	1,687,423,903.30	113,205,743.52	1,574,218,159.78	1,573,879,589.75	88,142,131.46	1,485,737,458.29
库存商品	6,459,991,247.76	162,413,502.55	6,297,577,745.21	5,585,252,106.84	131,907,760.52	5,453,344,346.32
周转材料	1,466,943.31	72,733.18	1,394,210.13	1,205,847.21	65,684.27	1,140,162.94
合同履约成本	98,609,618.17	--	98,609,618.17	83,599,550.75	--	83,599,550.75
委托加工物资	1,882,726.71	--	1,882,726.71	1,660,078.82	--	1,660,078.82
合 计	9,408,292,280.30	365,690,439.99	9,042,601,840.31	8,274,540,633.27	323,383,486.43	7,951,157,146.84

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	2021.01.01	本期增加		本期减少		2021.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	103,267,910.18	11,618,506.66	--	22,547,454.95	2,340,501.15	89,998,460.74
在产品	88,142,131.46	44,186,478.95	--	18,025,361.16	1,097,505.73	113,205,743.52
库存商品	131,907,760.52	96,536,260.64	--	60,785,222.89	5,245,295.72	162,413,502.55
周转材料	65,684.27	7,682.12	--	633.21	--	72,733.18
合 计	323,383,486.43	152,348,928.37	--	101,358,672.21	8,683,302.60	365,690,439.99

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/合同履约成本减值准备的原因
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、合同资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
已履约未结算资产	91,540,501.61	85,149,105.52
减：合同资产减值准备	11,060,246.00	9,502,078.98
小 计	80,480,255.61	75,647,026.54
减：列示于其他非流动资产的合同资产	--	--
合 计	80,480,255.61	75,647,026.54

10、一年内到期的非流动资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
1年内到期的长期应收款	4,400,147,357.12	4,397,143,253.39
合 计	4,400,147,357.12	4,397,143,253.39

11、其他流动资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
税金	860,184,031.76	866,475,118.50
应收退货成本	3,491,342.69	3,565,091.96
预付投资款	80,000,000.00	--
其他	13,230,745.66	8,772,170.85
合 计	956,906,120.11	878,812,381.31

12、债权投资

项 目	2021.12.31			2020.12.31		
	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 A	--	--	--	25,000,000.00	--	25,000,000.00
资产支持证券-次级 B	--	--	--	27,000,000.00	--	27,000,000.00
小 计	150,500.00	--	150,500.00	52,150,500.00	--	52,150,500.00
减：一年内到期的债权投资	--	--	--	--	--	--
合 计	150,500.00	--	150,500.00	52,150,500.00	--	52,150,500.00

13、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项 目	2021.12.31.			2020.12.31		
	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	7,589,922,418.18	623,303,709.49	6,966,618,708.69	8,766,846,577.82	589,870,115.93	8,176,976,461.89
其中：未实现 融资收益	1,020,303,924.82	--	1,020,303,924.82	1,465,771,421.99	--	1,465,771,421.99
分期收款销售 商品	515,335,159.99	11,464,574.37	503,870,585.62	247,320,943.13	4,420,144.37	242,900,798.76
其中：未实现 融资收益	37,113,722.99	--	37,113,722.99	13,624,186.20	--	13,624,186.20
小 计	8,105,257,578.17	634,768,283.86	7,470,489,294.31	9,014,167,520.95	594,290,260.30	8,419,877,260.65
减：1年内到期的 长期应收款	4,686,775,198.79	286,627,841.67	4,400,147,357.12	4,645,314,382.43	248,171,129.04	4,397,143,253.39
合 计	3,418,482,379.38	348,140,442.19	3,070,341,937.19	4,368,853,138.52	346,119,131.26	4,022,734,007.26

(2) 坏账准备计提情况

类别	2021.12.31				2020.12.31				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	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	938,046,947.40	11.57	494,048,593.13	52.67	443,998,354.28	1,634,983,344.38	18.14	467,244,155.11	28.58	1,167,739,189.27
按组合计提坏账准备	7,167,210,630.77	88.43	140,719,690.73	1.96	7,026,490,940.04	7,379,184,176.57	81.86	127,046,105.19	1.72	7,252,138,071.38
小计	8,105,257,578.17	100.00	634,768,283.86	7.83	7,470,489,294.32	9,014,167,520.95	100.00	594,290,260.30	6.59	8,419,877,260.65
减：一年内到期的长期应收款	4,686,775,198.79	--	286,627,841.67	6.12	4,400,147,357.13	4,645,314,382.43	--	248,171,129.04	5.34	4,397,143,253.39
合计	3,418,482,379.38	--	348,140,442.19	10.18	3,070,341,937.19	4,368,853,138.52	--	346,119,131.26	7.92	4,022,734,007.26

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2020.12.31	346,119,131.26
本期计提	85,185,457.42
本期收回或转回	--
本期核销	83,160,641.59
汇率变动	-3,504.90
2021.12.31	348,140,442.19

14、长期股权投资

被投资单位	2020.12.31 账面价值	追加/新增 投资	减少 投资	本期增减变动						2021.12.31 账面价值	减值准备 期末余额
				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有限公司	430,059,697.76	--	--	154,438,582.34	--	120,868.90	120,000,000.00	--	--	464,619,149.00	--
广西威翔机械有限公司	32,753,359.82	--	--	7,013,374.43	--	--	3,500,000.00	--	--	36,266,734.25	--
柳工美卓建筑设备(常州)有限公司	60,199,421.34	--	--	-13,835,270.44	--	--	--	--	--	46,364,150.90	3,735,282.02
小 计	523,012,478.92	--	--	147,616,686.33	--	120,868.90	123,500,000.00	--	--	547,250,034.15	3,735,282.02
②联营企业											
柳州采埃孚机械有限公司	163,287,660.46	--	--	28,036,546.85	--	--	21,059,788.00	--	--	170,264,419.31	--
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)	20,000,366.98	--	--	--	--	--	--	--	--	20,000,366.98	--
湖北江汉建筑工程机械有限公司	--	117,970,344.69	--	579,368.93	--	--	--	--	--	118,549,713.62	--
四川柳工叉车有限公司	--	142,500.00	--	-142,500.00	--	--	--	--	--	--	--
临沂柳工机械销售有限公司	--	95,000.00	--	-95,000.00	--	--	--	--	--	--	--
河南柳工叉车销售有限公司	467,289.89	--	--	103,337.70	--	--	--	--	--	570,627.59	--

被投资单位	2020.12.31 账面价值	追加/新增 投资	减少 投资	本期增减变动						2021.12.31 账面价值	减值准备 期末余额
				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		
青岛柳工叉车销售有限公司	213,033.10	--	--	-15,008.44	--	--	--	--	--	198,024.66	--
无锡柳工叉车销售有限公司	4,472.73	--	--	-4,472.73	--	--	--	--	--	-	--
济南柳工叉车销售有限公司	49,472.89	--	--	52,545.15	--	--	--	--	--	102,018.04	--
香港欧维姆工程有限公司	2,065,104.87	--	--	-319,538.01	-54,198.27	--	--	--	--	1,691,368.59	--
地伟达(上海)工程技术有限公司	--	981,135.00	--	-981,135.00	--	--	--	--	--	--	--
小 计	186,113,796.92	119,188,979.69	--	27,214,144.45	-54,198.27	--	21,059,788.00	--	--	311,402,934.79	--
合 计	709,126,275.84	119,188,979.69	--	174,830,830.78	-54,198.27	120,868.90	144,559,788.00	--	--	858,652,968.94	3,735,282.02

15、其他权益工具投资

项 目	2021.12.31	2020.12.31
持股比例低于 5% 的投资	326,378,002.20	152,400,000.00

16、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			
1.2020.12.31	101,852,471.86	356,255.61	102,208,727.47
2.本期增加金额	1,676,892.05	-	1,676,892.05
(1) 外购	--	--	--
(2) 固定资产转入	1,676,892.05	--	1,676,892.05
3.本期减少金额	28,139,696.81	356,255.61	28,495,952.42
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他转出	28,139,696.81	356,255.61	28,495,952.42
4.2021.12.31	75,389,667.10	--	75,389,667.10
二、累计折旧和累计摊销			
1.2020.12.31	29,363,064.08	--	29,363,064.08
2.本期增加金额	2,017,007.69	--	2,017,007.69
(1) 计提或摊销	1,955,055.85	--	1,955,055.85
(2) 其他增加	61,951.84	--	61,951.84
3.本期减少金额	1,718,403.93	--	1,718,403.93
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他转出	1,718,403.93	--	1,718,403.93
4.2021.12.31	29,661,667.84	--	29,661,667.84
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2021.12.31 账面价值	45,727,999.26	--	45,727,999.26
2.2020.12.31 账面价值	72,489,407.78	356,255.61	72,845,663.39

(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	27,625,000.02	尚在办理中

17、固定资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
固定资产	4,298,676,754.79	3,984,957,731.69
固定资产清理	3,298,119.13	1,575,043.23
合 计	4,301,974,873.92	3,986,532,774.92

(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	经营租赁租出设备	合 计
一、账面原值：							
2020.12.31	3,413,103,091.78	2,639,800,821.49	148,828,035.30	220,060,854.27	313,658,995.48	597,467,606.87	7,332,919,405.19
加：会计政策变更	--	--	--	--	-1,419,552.48	--	-1,419,552.48
1.2021.01.01	3,413,103,091.78	2,639,800,821.49	148,828,035.30	220,060,854.27	312,239,443.00	597,467,606.87	7,331,499,852.71
2.本期增加金额	274,936,492.90	169,851,700.17	20,192,376.53	23,638,081.16	16,043,992.23	336,244,465.04	840,907,108.03
(1) 购置	9,205,245.59	44,757,210.44	13,654,897.31	17,734,065.33	7,382,097.98	161,046,550.63	253,780,067.28
(2) 在建工程转入	233,436,144.51	121,547,753.98	6,192,629.39	5,808,788.39	8,503,186.29	1,396,480.38	376,884,982.94
(3) 企业合并增加	--	--	338,470.52	14,753.87	-	-	353,224.39
(4) 其他增加	32,295,102.80	3,546,735.75	6,379.31	80,473.57	158,707.96	173,801,434.03	209,888,833.42
3.本期减少金额	50,202,786.06	157,749,406.14	16,232,948.34	20,229,581.29	10,592,297.92	76,491,737.04	331,498,756.79
(1) 处置或报废	27,915,686.10	143,533,294.40	15,312,127.22	17,847,429.30	5,850,169.97	68,034,432.25	278,493,139.24
(2) 其他减少	22,287,099.96	14,216,111.74	920,821.12	2,382,151.99	4,742,127.95	8,457,304.79	53,005,617.55
4.2021.12.31	3,637,836,798.62	2,651,903,115.52	152,787,463.49	223,469,354.14	317,691,137.31	857,220,334.87	7,840,908,203.95
二、累计折旧							
2020.12.31	1,039,638,639.16	1,664,821,395.67	93,324,236.08	163,356,561.08	194,529,472.93	181,000,553.01	3,336,670,857.93
加：会计政策变更	--	--	--	--	-340,087.05	--	-340,087.05
1.2021.01.01	1,039,638,639.16	1,664,821,395.67	93,324,236.08	163,356,561.08	194,189,385.88	181,000,553.01	3,336,330,770.88
2.本期增加金额	111,797,248.03	177,637,289.91	14,247,514.03	21,172,602.59	12,675,049.35	94,617,888.39	432,147,592.30
(1) 计提	110,078,844.10	175,167,888.29	14,095,315.85	21,152,292.76	12,674,002.29	78,054,527.46	411,222,870.75
(2) 企业合并增加	--	--	152,198.18	13,316.31	--	--	165,514.49

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	经营租赁租出设备	合 计
(3) 其他增加	1,718,403.93	2,469,401.62	--	6,993.52	1,047.06	16,563,360.93	20,759,207.06
3.本期减少金额	28,381,586.95	132,381,754.52	12,875,536.05	19,494,476.31	9,419,928.59	37,209,003.92	239,762,286.34
(1) 处置或报废	23,727,642.92	122,270,243.93	12,269,745.28	17,570,162.50	5,634,135.03	36,892,950.28	218,364,879.94
(2) 其他减少	4,653,944.03	10,111,510.59	605,790.77	1,924,313.81	3,785,793.56	316,053.64	21,397,406.40
4.2021.12.31	1,123,054,300.24	1,710,076,931.06	94,696,214.06	165,034,687.36	197,444,506.64	238,409,437.48	3,528,716,076.84
三、减值准备							
2020.12.31	885,758.65	1,994,587.67	14,583.53	--	--	8,395,885.72	11,290,815.57
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--
1.2021.01.01	885,758.65	1,994,587.67	14,583.53	--	--	8,395,885.72	11,290,815.57
2.本期增加金额	--	453,518.59	--	811.97	--	4,045,600.51	4,499,931.07
(1) 计提	--	453,518.59	--	811.97	--	4,045,600.51	4,499,931.07
(2) 其他增加	--	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	251,084.79	--	--	--	2,024,289.53	2,275,374.32
(1) 处置或报废	--	251,084.79	--	--	--	2,024,289.53	2,275,374.32
(2) 其他减少	--	--	--	--	--	--	--
4.2021.12.31	885,758.65	2,197,021.47	14,583.53	811.97	--	10,417,196.70	13,515,372.32
四、账面价值							
1.2021.12.31 账面价值	2,513,896,739.73	939,629,162.99	58,076,665.88	58,433,854.82	120,246,630.68	608,393,700.69	4,298,676,754.79
2.2020.12.31 账面价值	2,372,578,693.97	972,984,838.15	55,489,215.69	56,704,293.19	119,129,522.55	408,071,168.14	3,984,957,731.69

说明：抵押固定资产情况详见附注七、68

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	备注
房屋及建筑物	14,701,035.11	7,351,031.70	--	7,350,003.41	

③ 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
经营租赁设备	608,393,700.69

④ 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房、员工宿舍等房屋建筑物	78,920,719.56	手续办理中

(2) 固定资产清理

项目	2021.12.31	2020.12.31	转入清理的原因
机械设备等	3,298,119.13	1,575,043.23	清理过程中

18、在建工程

项目	2021.12.31	2020.12.31
在建工程	670,446,391.64	298,138,478.69

(1) 在建工程

① 在建工程明细

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	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	670,710,596.76	264,205.12	670,446,391.64	298,402,683.81	264,205.12	298,138,478.69

② 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2020.12.31	本期增加	转入固定资产/ 无形资产	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%	2021.12.31
项目 1	82,023,208.77	185,406,333.19	154,053,744.41	--	--	--	--	113,375,797.55
项目 2	15,992,007.34	130,948,406.76	--	--	--	--	--	146,940,414.10
项目 3	14,359,778.52	907,926.60	--	--	--	--	--	15,267,705.12
项目 4	13,839,622.63	4,222,283.02	18,061,905.65	--	--	--	--	--
合计	126,214,617.26	321,484,949.57	172,115,650.06	--	--	--	--	275,583,916.77

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	184,043,531.00	84%	99%	自筹
项目 2	1,072,000,000.00	11%	11%	自筹
项目 3	13,500,000.00	78%	95%	自筹
项目 4	23,987,842.00	75%	100%	自筹
合 计	1,293,531,373.00	--	--	--

19、使用权资产

项 目	房屋及 建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
2020.12.31	--	--	--	--	--
加：会计政策变更	96,186,908.50	--	5,651,699.17	1,419,552.48	103,258,160.15
1.2021.01.01	96,186,908.50	--	5,651,699.17	1,419,552.48	103,258,160.15
2.本期增加金额	22,026,604.19	9,380,531.00	2,183,329.00	1,081,411.34	34,671,875.53
(1) 租入	22,026,604.19	9,380,531.00	2,183,329.00	1,081,411.34	34,671,875.53
(2) 租赁负债调整	--	--	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	3,775,064.59	--	--	--	3,775,064.59
(1) 转租赁为融资租赁	--	--	--	--	--
(2) 转让或处置	1,992,701.79	--	--	--	1,992,701.79
(3) 其他减少	1,782,362.80	--	--	--	1,782,362.80
4. 2021.12.31	114,438,448.10	9,380,531.00	7,835,028.17	2,500,963.82	134,154,971.09
二、累计折旧					
2020.12.31	--	--	--	--	--
加：会计政策变更	--	--	--	340,087.05	340,087.05
1.2021.01.01	--	--	--	340,087.05	340,087.05
2.本期增加金额	24,421,919.80	843,169.64	1,492,194.92	134,089.88	26,891,374.24
(1) 计提	23,002,710.61	843,169.64	1,375,882.64	134,089.88	25,355,852.77
(2) 其他增加	1,419,209.19	--	116,312.28	--	1,535,521.47
3.本期减少金额	721,651.42	--	--	--	721,651.42
(1) 转租赁为融资租赁	--	--	--	--	--
(2) 转让或处置	345,043.20	--	--	--	345,043.20
(3) 其他减少	376,608.22	--	--	--	376,608.22
4. 2021.12.31	23,700,268.38	843,169.64	1,492,194.92	474,176.93	26,509,809.87
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2021.12.31 账面价值	91,817,645.15	8,537,361.36	6,342,833.25	947,321.46	107,645,161.22
2. 2021.01.01 账面价值	96,186,908.50	--	5,651,699.17	1,079,465.43	102,918,073.10

20、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	专利技术	非专利技术	合计
一、账面原值					
1.2020.12.31	1,354,502,557.37	163,620,793.78	51,030,929.90	202,948,272.55	1,772,102,553.60
2.本期增加金额	45,466,695.69	38,598,612.63	291,262.14	8,465,139.88	92,821,710.34
(1) 购置	45,110,440.08	38,319,401.06	291,262.14	--	83,721,103.28
(2) 内部研发	--	279,211.57	--	8,465,139.88	8,744,351.45
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--
(4) 其他增加	356,255.61	--	--	--	356,255.61
3.本期减少金额	3,406,928.14	4,838,886.62	--	19,673,039.44	27,918,854.20
(1) 处置	368,492.09	1,746,927.64	--	1,950,681.68	4,066,101.41
(2) 其他减少	3,038,436.05	3,091,958.98	--	17,722,357.76	23,852,752.79
4.2021.12.31	1,396,562,324.92	197,380,519.79	51,322,192.04	191,740,372.99	1,837,005,409.74
二、累计摊销					
1. 2020.12.31	268,213,115.38	90,655,701.12	16,900,461.72	151,209,367.39	526,978,645.61
2.本期增加金额	30,725,423.50	23,399,271.94	3,040,357.63	22,976,286.56	80,141,339.63
(1) 计提	30,725,423.50	23,278,382.89	3,040,357.63	22,976,286.56	80,020,450.58
(2) 其他增加	--	120,889.05	--	--	120,889.05
3.本期减少金额	1,501,770.45	3,073,528.90	--	18,515,517.98	23,090,817.33
(1) 处置	164,285.92	1,746,927.64	--	1,341,119.72	3,252,333.28
(2) 其他减少	1,337,484.53	1,326,601.26	--	17,174,398.26	19,838,484.05
4. 2021.12.31	297,436,768.43	110,981,444.16	19,940,819.35	155,670,135.97	584,029,167.91
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2021.12.31 账面价值	1,099,125,556.49	86,399,075.63	31,381,372.69	36,070,237.02	1,252,976,241.83
2. 2020.12.31 账面价值	1,086,289,441.99	72,965,092.66	34,130,468.18	51,738,905.16	1,245,123,907.99

说明：

① 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 7.12%。

② 无形资产受限情况详见附注七、68

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
子公司土地	5,076,610.56	尚在办理中（22年1月已办妥）

21、开发支出

项 目	2020.12.31	本期增加		本期减少		2021.12.31
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
项目 1	8,290,465.90	552,889.11	--	1,685,489.57	--	7,157,865.44
项目 2	22,317,058.85	10,357,470.39	--	4,205,403.01	--	28,469,126.23
项目 3	2,853,458.87	--	--	2,853,458.87	--	--
项目 4	--	14,406,544.22	--	--	--	14,406,544.22
合 计	33,460,983.62	25,316,903.72	--	8,744,351.45	--	50,033,535.89

22、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020.12.31	本期增加		本期减少		2021.12.31
		企业合并形成	其他	处置	其他	
扬州古城物流有限公司	54,258.03	--	--	--	--	54,258.03
柳工（常州）矿山机械有限公司	4,629,329.50	--	--	--	--	4,629,329.50
上海金泰工程机械有限公司	48,599,407.90	--	--	--	--	48,599,407.90
江苏柳瑞机械设备有限公司	1,727,916.61	--	--	--	--	1,727,916.61
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
柳州欧维姆机械股份有限公司	116,323,475.72	--	--	--	--	116,323,475.72
上海乾垚桥梁科技有限公司	--	1,708,190.47	--	--	--	1,708,190.47
合 计	173,900,868.60	1,708,190.47	--	--	--	175,609,059.07

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020.12.31	本期增加		本期减少		2021.12.31
		计提	其他	处置	其他	
扬州古城物流有限公司	--	54,258.03	--	--	--	54,258.03
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
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	8,923,726.95	54,258.03	--	--	--	8,977,984.98

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为

0%（上期：1%-5%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为12%（上期：9.9%-12%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备54,258.03元（上期期末：8,923,726.95元）。

23、长期待摊费用

项 目	2020.12.31	调整数	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.12.31
					本期摊销	其他减少	
资产改良	32,497,165.26	--	32,497,165.26	3,708,189.99	9,485,105.17	--	26,720,250.08
其他	2,845,287.40	-933,698.99	1,911,588.41	2,794,176.84	1,720,291.94	--	2,985,473.31
合 计	35,342,452.66	-933,698.99	34,408,753.67	6,502,366.83	11,205,397.11	--	29,705,723.39

24、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	2021.12.31		2020.12.31	
	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	1,445,098,858.95	270,779,159.49	1,440,896,541.01	274,505,777.63
预提费用	1,043,207,596.05	162,775,829.73	1,081,813,154.69	167,315,012.02
应付职工薪酬	237,905,014.68	36,244,603.29	263,484,517.98	40,257,157.35
递延收益	426,577,054.70	64,796,263.56	271,387,948.17	41,386,733.07
固定资产/在建工程	712,929.60	106,939.44	897,706.47	134,655.97
无形资产	1,755,185.52	405,309.54	2,039,346.84	509,836.71
可抵扣/未弥补亏损	90,238,971.24	29,154,166.78	112,087,519.17	22,985,302.96
预计负债	917,088,012.90	139,793,382.06	839,544,521.01	128,106,932.95
其他权益工具投资公允价值变动	65,293,191.60	14,940,347.90	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	370,553,044.02	56,541,765.74	331,814,637.12	49,174,826.09
小 计	4,598,429,859.26	775,537,767.53	4,357,795,392.46	726,450,659.75
递延所得税负债：				
合并收购子公司资产评估增值	11,026,783.00	8,102,417.33	17,039,715.21	8,575,367.65
固定资产加速折旧	61,660,832.51	14,027,735.30	40,500,521.24	9,246,695.45
其他	5,588,568.48	1,046,550.76	3,565,091.93	534,763.79
小 计	78,276,183.99	23,176,703.39	61,105,328.38	18,356,826.89

（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	2021.12.31	2020.12.31
可抵扣暂时性差异	662,452,071.00	616,186,177.73
可抵扣亏损	1,630,693,820.77	1,223,242,627.19
合 计	2,293,145,891.77	1,839,428,804.92

(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	2021.12.31	2020.12.31	备注
2021 年	--	51,363,656.36	
2022 年	50,044,296.00	66,463,750.22	
2023 年	150,546,211.55	152,847,650.25	
2024 年	241,974,648.00	264,328,133.03	
2025 年	181,488,842.49	208,822,535.04	
2026 年以上	1,006,639,822.73	479,416,902.29	
合 计	1,630,693,820.77	1,223,242,627.19	

25、其他非流动资产

项 目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	12,932,900.00	--	12,932,900.00	35,000,000.00	--	35,000,000.00
一年以上大额存单	51,605,444.45	--	51,605,444.45	--	--	--
合同取得成本	--	--	--	491,860.38	--	491,860.38
合 计	64,538,344.45	--	64,538,344.45	35,491,860.38	--	35,491,860.38

26、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2021.12.31	2020.12.31
抵押借款	30,035,383.33	30,034,833.33
保证借款	3,147,070,699.86	4,483,893,323.16
信用借款	450,285,028.20	1,561,397,852.55
保理借款	400,000,000.00	393,764,361.48
未到期票据贴现	1,125,000,000.00	641,000,000.00
合 计	5,152,391,111.39	7,110,090,370.52

说明：报告期末保证借款中柳工集团为子公司担保详见附注十二、5、(3)；其余为子公司为其子公司担保借款。抵押借款抵押物情况详见附注七、68

27、应付票据

种 类	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票	4,480,692,942.01	3,585,939,105.99
商业承兑汇票	11,951,795.77	10,805,344.75
合 计	4,492,644,737.78	3,596,744,450.74

28、应付账款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
货款	5,274,988,102.46	5,366,980,359.97
工程设备款	176,754,592.63	77,352,070.15
合 计	5,451,742,695.09	5,444,332,430.12

其中，账龄超过 1 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	诉讼阶段
公司二	5,058,000.00	诉讼阶段
合 计	14,358,000.00	

29、预收款项

项 目	2021.12.31	2020.12.31
定金等	34,472,552.26	78,717,192.91

30、合同负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31
货款	407,288,616.75	306,954,923.19

31、应付职工薪酬

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
短期薪酬	381,077,462.40	2,294,838,232.02	2,306,869,769.16	369,045,925.26
离职后福利-设定提存计划	7,333,160.11	218,297,794.27	219,319,344.91	6,311,609.47
辞退福利	1,386,936.69	8,522,165.01	8,910,520.23	998,581.47
一年内到期的其他福利	89,496.05	--	714.48	88,781.57
合 计	389,887,055.25	2,521,658,191.30	2,535,100,348.78	376,444,897.77

(1) 短期薪酬

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	341,373,782.62	1,937,022,023.04	1,920,983,395.57	357,412,410.09
职工福利费	28,199,781.52	97,307,447.81	125,364,008.73	143,220.60
社会保险费	2,381,533.63	116,332,946.63	115,180,101.81	3,534,378.45
其中：1. 医疗保险费	1,907,934.86	101,892,090.30	102,287,933.19	1,512,091.97

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
2. 工伤保险费	268,728.78	6,992,340.74	6,945,450.24	315,619.28
3. 生育保险费	1,587.31	2,993,236.44	2,948,455.80	46,367.95
4. 其他保险费	203,282.68	4,455,279.14	2,998,262.57	1,660,299.25
住房公积金	933,554.47	94,217,706.24	93,439,283.38	1,711,977.33
工会经费和职工教育经费	6,416,003.51	31,938,888.65	34,992,752.93	3,362,139.23
短期带薪缺勤	--	--	--	--
短期利润分享计划	--	--	--	--
其他短期薪酬	1,772,806.65	18,019,219.65	16,910,226.74	2,881,799.56
合 计	381,077,462.40	2,294,838,232.02	2,306,869,769.16	369,045,925.26

(2) 设定提存计划

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
离职后福利				
其中：基本养老保险费	6,842,754.12	205,497,389.07	206,573,262.19	5,766,881.00
失业保险费	489,765.99	7,557,433.54	7,503,111.06	544,088.47
企业年金缴费	640.00	5,242,971.66	5,242,971.66	640.00
合 计	7,333,160.11	218,297,794.27	219,319,344.91	6,311,609.47

(3) 辞退福利

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
解除劳动关系	1,207,030.71	8,362,165.01	8,754,232.07	814,963.65
内退	179,905.98	160,000.00	156,288.16	183,617.82
合 计	1,386,936.69	8,522,165.01	8,910,520.23	998,581.47

32、应交税费

税 项	2021.12.31	2020.12.31
增值税	55,499,752.41	86,546,027.79
城市维护建设税	2,766,502.62	5,352,304.19
企业所得税	73,035,208.51	160,801,791.32
个人所得税	6,463,788.52	6,457,115.61
水利建设基金	1,471,465.39	253,490.61
教育费附加	1,955,788.16	4,048,802.23
房产税	4,603,300.37	3,380,159.04
土地使用税	2,546,686.13	2,381,024.68
其他	5,221,308.72	9,193,006.34
合 计	153,563,800.83	278,413,721.81

33、其他应付款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应付股利	8,002,580.00	7,198,640.00
其他应付款	1,947,471,727.51	2,082,015,487.69
合 计	1,955,474,307.51	2,089,214,127.69

(1) 应付股利

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应付少数股东股利	3,568,700.00	3,568,700.00
员工限制性股票	4,433,880.00	3,629,940.00
合 计	8,002,580.00	7,198,640.00

(2) 其他应付款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
保证金	126,535,487.37	153,514,092.00
预提费用	1,103,276,900.72	1,186,863,201.50
限制性股票回购义务	26,103,754.35	44,800,383.61
代收代付款项	163,722,360.46	125,185,262.96
往来款	259,980,987.33	356,189,550.37
其他	267,852,237.28	215,462,997.25
合 计	1,947,471,727.51	2,082,015,487.69

34、一年内到期的非流动负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31
一年内到期的长期借款	293,597,963.96	1,981,673,613.33
一年内到期的应付债券	507,589,060.68	212,632,207.65
一年内到期的长期应付款	40,488,704.65	184,959,962.37
一年内到期的长期应付职工薪酬	16,585,089.99	18,653,052.13
一年内到期的租赁负债	12,465,680.24	--
合 计	870,726,499.52	2,397,918,835.48

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
抵押借款	--	57,202,941.67
保证借款	182,101,508.22	656,988,788.33
信用借款	111,496,455.74	1,267,481,883.33
合 计	293,597,963.96	1,981,673,613.33

(2) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2020.12.31	本期发行
债资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2020/5/25	2 年	208,000,000.00	208,163,904.00	--
第 1 期资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2020/11/27	2 年	200,000,000.00	4,468,303.65	--
第 2 期资产支持专项计划-优先 A1 级	100	2021/3/30	1.5 年	343,000,000.00	--	343,000,000.00
第 2 期资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2021/3/30	2 年	160,000,000.00	--	160,000,000.00
合计	——	——	——	911,000,000.00	212,632,207.65	503,000,000.00

一年内到期的应付债券（续）

债券名称	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整/转入 短期/其他调整	2021.12.31
资产支持专项计划-优先 A2 级	3,642,617.66	406,959.18	212,213,480.84	--	--
第 1 期资产支持专项计划-优先 A2 级	8,425,411.49	541,459.19	11,969,791.63	195,378,688.40	196,844,071.10
第 2 期资产支持专项计划-优先 A1 级	8,426,547.91	382,842.06	179,475,024.55	-948,110.20	171,386,255.22
第 2 期资产支持专项计划-优先 A2 级	4,143,797.57	88,908.09	3,523,057.68	-21,350,913.62	139,358,734.36
合计	24,638,374.63	1,420,168.52	407,181,354.70	173,079,664.58	507,589,060.68

(3) 一年内到期的长期应付款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应付租赁款	40,488,704.65	184,959,962.37

35、其他流动负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31
待转销项税额	35,352,006.83	21,936,976.89
已背书未到期的商业承兑汇票	8,044,400.00	14,194,101.83
短期应付债券	--	377,075,278.60
其他	669,869.23	--
合 计	44,066,276.06	413,206,357.32

(1) 短期应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2020.12.31
------	----	------	------	------	------------

资产支持证券-优先 A1 级	100	2020/5/25	1 年	268,000,000.00	78,755,875.93
资产支持证券-优先 A1 级	100	2020/11/27	1 年	298,000,000.00	298,319,402.67
合 计	--	--	--	566,000,000.00	377,075,278.60

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	其他调整	2021.12.31
资产支持证券- 优先 A1 级	--	313,292.30	94,574.87	79,163,743.10	--	--
资产支持证券- 优先 A1 级	--	6,110,439.59	787,804.25	305,217,646.51	--	--
合 计	--	6,423,731.89	882,379.12	384,381,389.61	--	--

36、长期借款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
抵押借款	27,034,237.50	148,344,910.61
保证借款	1,571,418,276.88	881,819,413.33
信用借款	1,336,329,271.50	1,343,389,606.21
小 计	2,934,781,785.88	2,373,553,930.15
减：一年内到期的长期借款	293,597,963.96	1,981,673,613.33
合 计	2,641,183,821.92	391,880,316.82

说明：期末担保借款均系子公司借款，由本公司向银行提供担保。抵押借款抵押物情况详见附注七、68

37、应付债券

项 目	2021.12.31	2020.12.31
资产支持证券	21,435,841.33	247,378,688.40
公司债券	202,650,013.26	--
合 计	224,085,854.59	247,378,688.40

(1) 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	2020.12.31	本年发行
资产支持专项计划-次级	100	2020/5/25	2 年	25,000,000.00	25,000,000.00	--
资产支持专项计划-优先 A2 级	100	2020/5/25	2 年	208,000,000.00	208,163,904.00	--
第1期资产支持专项计划- 优先 A2 级	100	2020/11/27	2 年	200,000,000.00	199,846,992.05	--
第1期资产支持专项计划- 次级	100	2020/11/27	2 年	27,000,000.00	27,000,000.00	--
第2期资产支持专项计划-	100	2021/3/30	1.5 年	343,000,000.00	--	343,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2020.12.31	本年发行
优先 A1 级						
第 2 期资产支持专项计划- 优先 A2 级	100	2021/3/30	2 年	160,000,000.00	--	160,000,000.00
广西柳工机械股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	100	2021/6/29	2 年	200,000,000.00	--	200,000,000.00
小计	—	—	—	1,163,000,000.00	460,010,896.05	703,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额	—	—	—	911,000,000.00	212,632,207.65	503,000,000.00
合计	—	—	—	252,000,000.00	247,378,688.40	200,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	利息调整/转入短期/其他调整	2021.12.31
资产支持专项计划-次级	--	--	25,000,000.00	--	--
资产支持专项计划- 优先 A2 级	3,642,617.66	406,959.18	212,213,480.84	--	--
第 1 期资产支持专项计划- 优先 A2 级	8,425,411.49	541,459.19	11,969,791.63	--	196,844,071.10
第 1 期资产支持专项计划- 次级	--	--	--	-27,000,000.00	--
第 2 期资产支持专项计划- 优先 A1 级	8,426,547.91	382,842.06	179,475,024.55	-948,110.20	171,386,255.22
第 2 期资产支持专项计划- 优先 A2 级	4,784,985.65	102,665.24	3,523,057.68	-570,017.52	160,794,575.69
广西柳工机械股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	3,499,999.98	--	--	-849,986.72	202,650,013.26
小计	28,779,562.69	1,433,925.67	432,181,354.70	-29,368,114.44	731,674,915.27
减：一年内到期部分年末余额	24,638,374.63	1,420,168.52	407,181,354.70	173,079,664.58	507,589,060.68
合计	4,141,188.06	13,757.15	25,000,000.00	-202,447,779.02	224,085,854.59

38、租赁负债

项 目	2021.12.31	2021.1.1	2020.12.31
租赁负债	104,783,027.79	99,762,674.24	—
减：一年内到期的租赁负债	12,465,680.24	4,812,572.73	—
合 计	92,317,347.55	94,950,101.51	—

39、长期应付款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
长期应付款	720,222,809.07	1,116,999,264.77

专项应付款	9,353,729.20	9,773,727.67
合 计	729,576,538.27	1,126,772,992.44

(1) 长期应付款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
统借统贷	410,482,319.43	450,022,155.00
保证金	121,547,005.21	259,820,600.45
租赁款	228,682,189.08	592,116,471.69
小 计	760,711,513.72	1,301,959,227.14
减：一年内到期长期应付款	40,488,704.65	184,959,962.37
合 计	720,222,809.07	1,116,999,264.77

(2) 专项应付款

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	形成原因
“三供一业”财政补助资金	2,924,172.73	554,031.57	263,300.00	3,214,904.30	
职工安置费	6,849,554.94	--	710,730.04	6,138,824.90	并购形成
合 计	9,773,727.67	554,031.57	974,030.04	9,353,729.20	

40、长期应付职工薪酬

项 目	2021.12.31	2020.12.31
设定受益计划净负债	84,361,215.64	82,604,146.98
辞退福利	21,131,933.24	23,049,737.39
合 计	105,493,148.88	105,653,884.37

(1) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

项 目	本期金额	上期金额
一、2020.12.31	82,604,146.98	88,408,937.94
二、计入当期损益的设定受益成本	5,452,358.00	5,176,779.00
1. 当期服务成本	424,600.00	389,193.00
2. 过去服务成本	2,216,758.00	1,785,755.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	--	--
4. 利息净额	2,811,000.00	3,001,831.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	4,353,000.00	-3,148,694.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	4,353,000.00	-3,148,694.00
四、其他变动	-8,048,289.34	-7,832,875.96
1. 结算时消除的负债	37,000.00	--
2. 已支付的福利	-6,579,092.59	-8,300,079.19
3. 转入一年内到期的应付职工福利	-1,314,438.75	467,203.23

项 目	本期金额	上期金额
4. 股司吸收合并转入股司	-191,758.00	--
五、2021.12.31	84,361,215.64	82,604,146.98

41、预计负债

项 目	2021.12.31	2020.12.31
产品质量保证金	782,577,992.04	742,022,355.89
回购担保准备金	47,894,783.18	68,750,177.51
应付退货款	4,814,590.24	4,889,672.10
合 计	835,287,365.46	815,662,205.50

42、递延收益

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
技改建设	204,754,488.72	75,510,000.00	20,233,651.72	260,030,837.00
技术研发	96,002,784.96	72,900,666.67	67,090,500.43	101,812,951.20
搬迁补贴	200,998,919.94	--	9,207,198.72	191,791,721.22
经营性补助	40,381,358.47	112,647,300.00	5,651,961.64	147,376,696.83
合 计	542,137,552.09	261,057,966.67	102,183,312.51	701,012,206.25

说明：计入递延收益的政府补助详见附注七、~~错误!未找到引用源。~~~~错误!未找到引用源。~~。

43、股本（单位：万股）

项 目	2020.12.31	本期增减（+、-）					2021.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,592.1376	--	--	--	-68.05	-68.05	147,524.0876

说明：根据 2020 年 8 月 27 日召开的第八届董事会第二十七次会议审议通过《关于回购注销部分 2018 年限制性股票的议案》，公司回购注销离职人员及不符合解锁要求人员授予股份合计 680,500 股；上述股本变动业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2021）第 441C000063 号验资报告验证。

44、资本公积

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
股本溢价	10,097,356,863.32	--	1,619,130.00	10,095,737,733.32
其他资本公积	31,868,390.78	120,868.90	564,068.18	31,425,191.50
合 计	10,129,225,254.10	120,868.90	2,183,198.18	10,127,162,924.82

说明：

(1) 回购注销离职人员及不符合解锁要求人员授予股份减少股本溢价 1,619,130.00 元；

(2) 其他资本公积主要为合营公司其他权益增加 120,868.90 元；股份支付变动减少 564,068.18 元。

45、库存股

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
股权激励	44,800,383.61	--	18,696,629.26	26,103,754.35
柳工有限持有待注销股份	3,643,720,107.72	--	--	3,643,720,107.72
合 计	3,688,520,491.33	--	18,696,629.26	3,669,823,862.07

说明：股权激励解锁注销变动减少 18,696,629.26 元。

46、其他综合收益

项 目	2020.12.31	本期所得税 前发生额	本期发生额		税后归属于母公 司	税后归属于 少数股东	2021.12.31
			减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税费用			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-21,632,159.59	-55,741,691.60	--	-13,571,122.90	-42,170,790.11	221.41	-63,802,949.70
1.重新计量设定受益计划变动额	-9,877,084.59	-4,278,000.00	--	-705,200.00	-3,573,021.41	221.41	-13,450,106.00
2.其他权益工具投资公允价值变动	-11,755,075.00	-51,463,691.60	--	-12,865,922.90	-38,597,768.70	--	-50,352,843.70
二、将重分类进损益的其他综合收益	-117,604,781.71	-48,955,156.03	--	--	-48,941,326.94	-13,829.09	-166,546,108.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-135,386.32	-54,198.27	--	--	-42,198.48	-11,999.79	-177,584.80
2.外币财务报表折算差额	-117,469,395.39	-48,900,957.76	--	--	-48,899,128.46	-1,829.30	-166,368,523.85
其他综合收益合计	-139,236,941.30	-104,696,847.63	--	-13,571,122.90	-91,112,117.05	-13,607.68	-230,349,058.35

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-91,125,724.73 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-91,112,117.05 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-13,607.68 元。

47、专项储备

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
安全生产费	30,146,727.67	57,887,727.28	39,187,609.52	48,846,845.43

48、盈余公积

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈余公积	863,676,201.19	65,918,006.82	--	929,594,208.01

49、一般风险准备

项 目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
一般风险准备	140,205,642.44	--	--	140,205,642.44

说明：子公司中恒国际租赁有限公司根据 2020 年 5 月银保监会发布《关于印发融资租赁公司监督管理暂行办法的通知》（银保监发〔2020〕22 号）要求，从事融资租赁业务公司计提一般风险准备金。

50、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	5,999,419,536.85	5,094,985,854.19	--
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	80,680,860.41	-28,372,344.27	--
调整后 期初未分配利润	6,080,100,397.26	5,066,613,509.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	995,312,780.88	1,440,367,304.40	--
减：提取法定盈余公积	65,918,006.82	65,315,068.22	10%
提取任意盈余公积	--	--	--
提取一般风险准备	--	140,205,642.44	--
应付普通股股利	457,452,371.80	221,359,706.40	--
加：其他	7,327,354.97	--	--
期末未分配利润	6,559,370,154.49	6,080,100,397.26	--

51、营业收入和营业成本

(1) 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	28,220,644,063.89	23,422,998,459.32	25,591,855,604.68	20,230,062,978.43
其他业务	480,085,421.36	262,818,978.92	387,517,182.27	220,151,609.33
合 计	28,700,729,485.25	23,685,817,438.24	25,979,372,786.95	20,450,214,587.76

(2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

产品名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
土石方机械	17,151,341,417.59	14,309,914,515.05	16,279,402,982.40	13,104,518,709.34
其他工程机械及零部件等	8,535,440,451.82	7,309,051,512.12	6,884,228,126.26	5,512,064,949.50
预应力产品	2,013,346,564.28	1,558,863,780.66	1,756,458,358.35	1,283,405,710.16
融资租赁业务	520,515,630.20	245,168,651.49	671,766,137.67	330,073,609.43
主营业务小计	28,220,644,063.89	23,422,998,459.32	25,591,855,604.68	20,230,062,978.43
其他业务小计	480,085,421.36	262,818,978.92	387,517,182.27	220,151,609.33
合 计	28,700,729,485.25	23,685,817,438.24	25,979,372,786.95	20,450,214,587.76

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

地 区	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国境内	22,237,104,309.30	18,682,377,055.94	21,987,852,758.67	17,424,964,551.12
中国境外	5,983,539,754.59	4,740,621,403.38	3,604,002,846.01	2,805,098,427.31
合 计	28,220,644,063.89	23,422,998,459.32	25,591,855,604.68	20,230,062,978.43

(4) 营业收入分解信息

项目	土石方机械	其他工程机械及零部件等	预应力机械		融资租赁	合计
			预应力产品	安装工程收入		
主营业务收入：						
其中：在某一时点确认	17,151,341,417.59	8,535,440,451.82	1,874,336,044.50	--	--	27,561,117,913.91
在某一时段确认	--	--	--	139,010,519.78	--	139,010,519.78
租赁收入	--	--	--	--	520,515,630.20	520,515,630.20
其他业务收入：	318,549,116.00	102,007,848.94	59,528,456.42	--	--	480,085,421.36
合 计	17,469,890,533.59	8,637,448,300.76	1,933,864,500.92	139,010,519.78	520,515,630.20	28,700,729,485.25

52、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,557,757.33	37,534,377.77
教育费附加	22,184,521.99	29,840,744.73
土地使用税	16,117,733.33	14,265,519.20
印花税	23,712,691.87	25,236,163.91
环境保护税	191,534.03	245,087.01
车船使用税	200,285.45	289,994.92
房产税	30,605,636.74	26,700,917.90
其他	5,575,429.13	14,174,225.84
合 计	127,145,589.87	148,287,031.28

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

53、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂费	24,683,701.16	36,770,420.98
三包费	413,812,257.53	461,059,293.65
人工费用	862,245,121.58	735,147,383.83
差旅及招待费	119,545,485.78	122,245,768.17
办公及折摊费	261,369,497.57	192,410,577.80
宣传费	185,520,881.59	129,103,543.49
咨询和中介费用	112,491,927.34	105,993,864.39
其他销售费用	60,275,540.78	130,959,466.42
合 计	2,039,944,413.33	1,913,690,318.73

54、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	506,697,535.38	519,705,524.26
办公及折摊费	116,867,499.37	215,980,611.44
差旅及招待费	109,296,943.19	19,177,927.25
咨询及中介费用	46,870,618.28	50,884,321.65
其他	101,010,890.04	96,186,335.28
合 计	880,743,486.26	901,934,719.88

55、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	380,667,408.98	311,591,006.28
材料	129,241,201.03	186,611,761.96

项 目	本期发生额	上期发生额
折摊费	33,868,106.67	31,782,807.87
委外研发及设计费	38,066,965.18	36,339,547.69
其他	67,190,200.37	89,703,327.23
合 计	649,033,882.23	656,028,451.03

56、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	224,240,968.05	254,764,665.83
减：利息收入	192,972,572.88	122,002,864.08
汇兑损益	54,481,026.73	150,522,243.51
金融机构手续费	18,654,953.46	24,603,213.64
其他财务费用	4,547,882.93	11,671,248.66
合 计	108,952,258.29	319,558,507.56

57、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
技改建设	21,123,559.83	14,733,241.23	与资产相关
技术研发	93,552,562.74	115,450,439.45	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	57,258,369.75	68,117,453.83	与收益相关
经营性补助	74,004,549.18	152,522,303.47	与收益相关
合 计	245,939,041.50	350,823,437.98	

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注七、**错误!未找到引用源。错误!未找到引用源。**。

（2）作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十八、1。

58、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	174,830,830.78	144,433,231.61
处置长期股权投资产生的投资收益	--	12,081,619.34
交易性金融资产持有期间的投资收益	3,988,325.41	18,060.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,904,841.68	8,351,844.52
处置衍生金融资产取得的投资收益	-7,643,000.00	--
其他	4,088,361.93	15,849,314.82
合 计	179,169,359.80	180,734,070.29

59、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

60、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-8,636,214.87	-328,048.16
应收账款坏账损失	-71,792,801.35	-95,744,170.17
其他应收款坏账损失	-47,236,434.27	-17,969,654.86
长期应收款坏账损失	-123,642,170.05	-168,260,065.18
合 计	-251,307,620.54	-282,301,938.37

61、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-1,558,167.02	-7,198,779.08
存货跌价损失	-152,348,928.37	-91,294,834.66
固定资产减值损失	-4,499,931.07	-9,560,075.64
商誉减值损失	-54,258.03	-4,294,397.45
合 计	-158,461,284.49	-112,348,086.83

62、资产处置收益（损失以“-”填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	17,079,134.16	10,308,481.73
固定资产处置损失	-8,932,828.90	-4,455,514.31
合 计	8,146,305.26	5,852,967.42

63、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
非流动资产报废利得	2,326,845.38	483,287.34	2,326,845.38
政府补助	9,218,263.59	9,207,198.72	9,218,263.59
违约金	10,218,541.34	11,030,914.56	10,218,541.34
无法支付款项	10,486,615.84	12,172,537.70	10,486,615.84
其他营业外收入	342,270.53	4,411,901.77	342,270.53
非同一控制下企业合并	--	25,493,960.60	--
合 计	32,592,536.68	62,799,800.69	32,592,536.68

64、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
非流动资产报废损失	2,348,989.11	3,142,528.89	2,348,989.11
对外捐赠	563,251.80	4,062,814.260	563,251.80
赔偿金、违约金	3,669,595.27	2,667,724.010	3,669,595.27
其他营业外支出	2,744,043.18	2,114,675.460	2,744,043.18
合 计	9,325,879.36	11,987,742.62	9,325,879.36

65、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
按税法及相关规定计算的当期所得税	269,025,672.92	404,627,239.84
递延所得税费用	-30,931,774.21	-111,089,244.04
合 计	238,093,898.71	293,537,995.80

(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	1,255,844,875.88	1,782,539,179.27
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	188,376,731.38	267,787,057.04
某些子公司适用不同税率的影响	6,856,530.22	37,769,816.88
对以前期间当期所得税的调整	16,923,554.96	13,014,208.72
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-26,530,631.03	-22,894,398.55
无须纳税的收入（以“-”填列）	-12,394,300.88	--
不可抵扣的成本、费用和损失	35,320,597.18	10,638,124.56
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	1,436,740.15
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）	-8,412,436.61	-19,544,112.03
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	97,505,893.87	51,255,954.39
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-59,552,040.38	-45,925,395.36
所得税费用	238,093,898.71	293,537,995.80

66、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	192,183,417.80	117,906,868.60
拨款收入	416,097,885.83	328,187,800.08
暂收款等	12,973,576.12	246,899,513.94
合 计	621,254,879.75	692,994,182.62

(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	1,077,775,255.36	1,019,361,426.44
往来款项支出	991,357,251.00	1,542,999,913.83
合 计	2,069,132,506.36	2,562,361,340.27

(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	--	6,477,894.63
远期结汇业务	1,685,000.00	--
合 计	1,685,000.00	6,477,894.63

(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	9,328,000.00	1,432,700.00
其他	2,224,234.13	1,519,333.67
合 计	11,552,234.13	2,952,033.67

(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	224,681,833.88	151,829,222.58
售后回租	--	657,478,457.62
统借统贷	--	470,000,000.00
其他	600,000.00	--
合 计	225,281,833.88	1,279,307,680.20

(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	282,261,497.02	248,419,223.72
统借统贷	60,000,000.00	360,000,000.00
售后回租等租赁业务	678,223,756.29	214,709,960.25
其他	23,658,441.28	64,384,088.21
合 计	1,044,143,694.59	887,513,272.18

67、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	1,017,750,977.17	1,490,301,183.47
加：资产减值损失	158,461,284.49	112,348,086.83
信用减值损失	251,307,620.54	282,301,938.37
固定资产折旧、投资性房地产折旧	413,177,926.60	374,616,458.86
使用权资产折旧	25,355,852.77	--
无形资产摊销	80,020,450.58	70,732,471.21
长期待摊费用摊销	11,205,397.11	10,156,121.60
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）	-8,146,305.26	-5,854,036.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,143.73	2,660,310.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	-607,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	184,894,160.15	319,558,507.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-179,169,359.80	-180,734,070.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,515,984.88	-113,515,807.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,819,876.50	3,243,220.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,267,881,628.82	-1,556,985,473.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,715,787.91	-1,129,211,211.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	277,813,412.62	2,347,856,175.31
其他	-908,669.24	-12,703,882.27
经营活动产生的现金流量净额	846,491,366.35	2,014,162,491.59

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	--	--
当期新增的使用权资产	22,138,363.77	---

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	5,836,072,207.29	8,567,122,389.55
减：现金的期初余额	8,567,122,389.55	5,618,745,607.33
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	-2,731,050,182.26	2,948,376,782.22

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	5,836,072,207.29	8,567,122,389.55
其中：库存现金	793,217.07	216,425.95
可随时用于支付的银行存款	5,832,773,954.63	8,566,905,446.43
可随时用于支付的其他货币资金	2,505,035.59	--
二、现金等价物	--	--

项 目	期末数	期初数
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	5,836,072,207.29	8,567,122,389.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	--	--

68、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	569,236,775.06	保证金等
应收票据	51,934,768.90	票据质押
固定资产	164,562,579.02	借款、融资租赁业务抵押
无形资产	150,300,436.40	借款、融资租赁业务抵押
长期应收款	300,000,000.00	租赁债权保理
合 计	1,236,034,559.38	

69、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			
其中：美元	28,869,380.41	6.3757	184,062,508.68
欧元	4,093,508.30	7.2197	29,553,901.87
缅元	9,215,472.22	0.0036	33,175.70
印度卢比	583,316,866.79	0.0858	50,048,587.17
巴西雷亚尔	9,438,302.26	1.1399	10,758,720.75
澳元	192,889.75	4.6220	891,536.42
南非兰特	13,430,794.86	0.3968	5,329,339.40
阿联酋迪拉姆	2,990,133.38	1.7292	5,170,538.64
新加坡币	467,942.04	4.7070	2,202,603.18
波兰兹罗提	6,070,651.70	1.5720	9,543,064.47
墨西哥比索	221,573.47	0.3098	68,643.46
港币	1,721,352.15	0.8176	1,407,377.52
俄罗斯卢布	23,720,041.13	0.0846	2,006,715.48
英镑	236,344.50	8.6064	2,034,075.30
印尼盾	69,483,200,650.00	0.0004	27,793,280.26
越南盾	422,013,733.33	0.0003	126,604.12
应收账款			
其中：美元	178,417,428.45	6.3757	1,137,535,998.57
欧元	21,828,715.80	7.2197	157,596,779.46
印度卢比	2,069,320,034.71	0.0858	177,547,658.98

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
巴西雷亚尔	35,698,047.79	1.1399	40,692,204.68
澳元	7,071,099.97	4.6220	32,682,624.06
南非兰特	40,417,822.72	0.3968	16,037,792.06
阿联迺迪拉姆	978,560.46	1.7292	1,692,126.75
波兰兹罗提	16,276,788.05	1.5720	25,587,110.81
港币	14,876.14	0.8176	12,162.73
俄罗斯卢布	158,244,181.83	0.0846	13,387,457.78
英镑	3,896,418.49	8.6064	33,534,136.09
印尼盾	490,693,341,312.85	0.0004	196,277,336.53
林吉特	436,908.24	1.5266	666,984.13
其他应收款			
其中：美元	1,068,665.63	6.3757	6,813,491.46
欧元	86,883.69	7.2197	627,274.18
印度卢比	18,409,625.67	0.0858	1,579,545.88
巴西雷亚尔	879,989.03	1.1399	1,003,099.50
澳元	2,009.41	4.6220	9,287.49
南非兰特	124,000.00	0.3968	49,203.20
阿联迺迪拉姆	757,192.24	1.7292	1,309,336.82
新加坡币	17,223.47	4.7070	81,070.87
波兰兹罗提	739,352.72	1.5720	1,162,262.48
俄罗斯卢布	20,374,642.29	0.0846	1,723,694.74
英镑	90,721.71	8.6064	780,787.32
印尼盾	272,836,765.36	0.0004	109,134.71
应付账款			
美元	4,005,867.31	6.3757	25,540,208.21
欧元	1,811,185.05	7.2197	13,076,212.71
日元	143,227,110.00	0.0036	515,617.60
印度卢比	613,432,596.72	0.0858	52,632,516.80
巴西雷亚尔	1,802,677.37	1.1399	2,054,871.93
澳元	29,454.00	4.6220	136,136.39
阿联迺迪拉姆	365,842.37	1.7292	632,614.63
新加坡币	213.86	4.7070	1,006.64
波兰兹罗提	7,260,283.22	1.5720	11,413,165.22
英镑	777,704.98	8.6064	6,693,240.14
印尼盾	40,836,543,986.06	0.0004	16,334,617.59
其他应付款			
其中：美元	14,113,668.57	6.3757	89,984,516.70
欧元	3,912,584.94	7.2197	28,247,689.49
印度卢比	134,964,708.89	0.0858	11,579,972.02

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
巴西雷亚尔	10,145.97	1.1399	11,565.39
澳元	266,744.00	4.6220	1,232,890.77
南非兰特	797,344.61	0.3968	316,386.34
阿联迺迪拉姆	203,925.80	1.7292	352,628.49
新加坡币	13,787.60	4.7070	64,898.23
波兰兹罗提	4,585,917.68	1.5720	7,209,062.59
俄罗斯卢布	3,774,504.60	0.0846	319,323.09
英镑	496,206.47	8.6064	4,270,551.36
印尼盾	12,659,206,516.67	0.0004	5,063,682.61
韩元	200,000,000.00	0.0055	1,093,433.93
短期借款			
其中：美元	35,036,166.67	6.3757	223,380,087.84
欧元	50,581,748.86	7.2197	365,185,052.24
澳元	5,004,825.47	4.6220	23,132,303.32
波兰兹罗提	99,000,000.00	1.5720	155,628,000.00
英镑	9,356,498.19	8.6064	80,525,766.02

(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
Warrior Machinery LLC	北美	美元	子公司所在国通行的记账本位币
柳工锐斯塔机械有限责任公司	波兰	兹罗提	子公司所在国通行的记账本位币
柳工俄罗斯有限公司	俄罗斯	卢布	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
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

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
欧维姆国际发展有限公司	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
欧维姆印度工程技术有限公司	印度	印度卢比	子公司所在国会计法规规定的记账本位币

70、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	2021.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2021.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
技改建设	204,754,488.72	75,510,000.00	20,233,651.72	--	260,030,837.00	其他收益	与资产相关
技术研发	96,002,784.96	72,900,666.67	66,937,241.41	153,259.02	101,812,951.20	其他收益	与资产相关/与收益相关
搬迁补贴	200,998,919.94	--	9,207,198.72	--	191,791,721.22	营业外收入	与资产相关
经营性补助	40,381,358.47	112,647,300.00	4,584,042.63	1,067,919.01	147,376,696.83	其他收益	与收益相关
合计	542,137,552.09	261,057,966.67	100,962,134.48	1,221,178.03	701,012,206.25		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	2021 年度 计入损益的金额	2021 年度 计入损益的列报项目	与资产相关/ 与收益相关
技改建设	21,123,559.83	其他收益	与资产相关
技术研发	93,552,562.74	其他收益	与资产相关/与收益相关
搬迁补贴	9,207,198.72	营业外收入	与资产相关
增值税即征即退	57,258,369.75	其他收益	与收益相关
经营性补助	71,324,290.23	其他收益/营业外收入	与收益相关
合计	252,465,981.27		

(3) 采用净额法冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	2021 年冲减相关成本的 金额	2021 年冲减相关成本的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
财政贴息	2,737,000.00	财务费用	与收益相关

八、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的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
上海乾壺桥梁科技有限公司	2021年9月17日	16,389,325.00	62.50%	上海产权交易所公开竞价获得	2021年9月17日	取得实际控制	927,358.49	208,504.05

(2) 合并成本及商誉

项 目	上海乾壺桥梁科技有限公司
合并成本：	
现金	16,389,325.00
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	16,389,325.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	14,681,134.53
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	1,708,190.47

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	上海乾壺桥梁科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	5,819,258.96	5,819,258.96
应收账款	167,915.09	167,915.09
固定资产	187,709.87	51,759.30
其他资产小计	22,000,000.00	22,000,000.00
负债：		
应付账款	4,130,113.89	4,130,113.89
递延所得税负债	517,021.00	517,021.00
其他负债小计	37,933.78	37,933.78
净资产	23,489,815.25	23,353,864.68
减：少数股东权益	--	--
合并取得的净资产	23,489,815.25	23,353,864.68

2、同一控制下企业合并

根据本公司2021年1月28日第八届董事会第三十次会议决议和2021年5月31日2020年度股东大会会议决议，2021年5月25日，经广西壮族自治区国有资产监督管理委员会桂国资复【2021】74号《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》文件批准，本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”）全体股东广西柳工集团有限公司（以下简称“柳工集团”）、广西招工服贸投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“招工服贸”）、国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“双百基金”）、国家制造业转型升级基金股份有限公司（以下简称“国家制造业基金”）、北京诚通工银股权投资基金（有限合伙）（以下简称“诚通工银”）、建信金融资产投资有限公司（以下简称“建信投资”）、广西国有企业改革发展一期基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“广西国企改革基金”）、常州嘉佑企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“常州嘉佑”）及中信证券投资有限公司（以下简称“中证投资”）发行股份，吸收合并柳工有限。

2021年12月20日，公司取得证监会《关于核准广西柳工机械股份有限公司向广西柳工集团有限公司等发行股份吸收合并广西柳工集团机械有限公司的批复》（证监许可【2021】4021号），核准向柳工集团发行505,809,038股股份、向招工服贸发行150,867,425股股份、向双百基金发行99,845,895股股份、向国家制造业基金发行54,084,549股股份、向诚通工银发行51,949,632股股份、向建信投资发行49,814,716股股份、向广西国企改革基金发行43,409,966股股份、向常州嘉佑发行31,731,224股股份、向中证投资发行4,269,833股股份吸收合并柳工有限。每股面值1元，每股价格7.49元。同时，将柳工有限持有本公司的股本511,631,463元予以注销。本次吸收合并完成后，本公司承继及承接柳工有限的全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务。

2021年12月31日，本公司与柳工有限及其全体股东签订《关于吸收合并广西柳工集团机械有限公司之资产交割协议》，协议规定：以2021年12月31日作为本次吸收合并的交割日，自交割日起，柳工有限的全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务均转由本公司享有及承担，柳工有限将协助本公司办理相关变更手续。需要办理权属变更登记手续而该等资产暂未办理形式上的权属变更登记手续的，相关资产所涉及的各项权利、义务、风险及收益均自交割日起概括转移至本公司，而不论是否已完成过户登记程序。如由于变更登记等原因而未能及时履行形式上的移交手续，不影响本公司对上述资产享有权利和承担义务。

截至2021年12月31日，柳工有限子公司柳州欧维姆机械股份有限公司、广西柳工农业机械股份有限公司、柳工（柳州）压缩机有限公司、广西中源机械有限公司、柳工建机江苏有限公司均已完成工商登记变更，柳工有限其他相关资产、负债、业务、人员均已完成交接。

（1）本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日确定的依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	上期被合并方的收入	上期被合并方的净利润
广西柳工集团机械有限公司	100				2,894,519.29	219,906,446.02	--	-3,452,916.35
柳州欧维姆机械股份有限公司	79.41				2,072,875,020.70	120,029,432.17	1,823,614,627.55	75,568,762.74
广西柳工农业机械股份有限公司	98.23	合并前后均受柳工集团控制	2021年12月31日	资产交割手续办理完成，取得控制权	234,511,168.14	7,693,543.09	253,167,889.25	25,379,951.90
柳工（柳州）压缩机有限公司	60.18				35,549,790.70	-6,134,419.81	45,282,144.49	-1,868,204.75
广西中源机械有限公司	100				3,061,226,178.98	103,676,275.31	2,054,582,897.15	82,415,442.25
柳工建机江苏有限公司	100				191,679,147.38	-68,645,122.72	220,731,119.06	-7,887,140.99

(2) 合并成本

根据证监会《关于核准广西柳工机械股份有限公司向广西柳工集团有限公司等发行股份吸收合并广西柳工集团机械有限公司的批复》，公司按照 7.49 元/股的价格向柳工有限的全体股东发行 991,782,278 股股份吸收合并柳工有限，同时柳工有限持有的本公司 511,631,463 股股票将被注销，因此本次交易后实际新增股份数量为 480,150,815 股。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未完成发行股份及相关登记手续，后续发行事宜详见本附注十三、资产负债表日后事项。

(3) 被合并方的资产、负债

项 目	广西柳工集团机械有限公司		柳州欧维姆机械股份有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	39,601,768.91	1,883,194,762.17	590,459,019.22	503,906,027.75
应收票据	--	--	260,249,152.06	142,357,562.51
应收账款	--	--	955,053,297.33	914,963,735.89
应收款项融资	--	--	10,995,300.60	34,169,704.00
预付款项	--	--	34,378,793.54	39,487,123.46
其他应收款	688,187.50	6,021.12	22,937,656.03	35,034,366.86

项 目	广西柳工集团机械有限公司		柳州欧维姆机械股份有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
存货	--	--	590,355,815.58	449,763,609.98
合同资产	--	--	80,480,255.61	75,647,026.54
其他流动资产	--	88,749.11	11,073,472.69	15,070,757.91
长期股权投资	3,643,720,107.72	5,073,427,197.08	1,691,368.59	2,065,104.87
其他权益工具投资	--	--	148,400,000.00	148,400,000.00
固定资产	--	17,926.23	433,871,460.02	456,767,895.49
在建工程	--	--	9,065,336.62	7,940,783.54
使用权资产	--	--	121,188.28	--
无形资产	--	--	86,435,232.44	90,038,711.26
长期待摊费用	--	--	14,757.20	122,477.60
递延所得税资产	--	30.72	76,281,778.34	72,039,572.82
负债：				
短期借款	--	--	304,833,587.09	238,341,136.79
应付票据	--	--	430,326,146.18	372,396,569.00
应付账款	--	--	591,479,244.31	435,110,767.80
合同负债	--	--	79,533,659.83	95,591,482.41
应付职工薪酬	460,223.02	2,595,946.42	72,646,953.83	93,506,031.90
应交税费	3,925,809.23	1,809,183.98	17,061,902.46	27,127,451.15
其他应付款	--	7,695,747.45	217,013,846.40	177,050,491.05
一年内到期的非流动负债	--	2,000.00	173,085,080.62	160,885,161.36
其他流动负债	38,954.01	--	10,211,827.09	9,041,804.73
长期借款	--	--	243,700,000.00	235,868,270.31
长期应付款	--	--	13,968,556.51	65,000,000.00
长期应付职工薪酬	--	193,000.00	9,167,100.70	10,052,809.06
预计负债	--	--	2,174,286.00	--
递延收益	--	--	242,607,704.97	256,785,008.86
净资产	3,679,585,077.87	6,944,438,808.58	904,053,988.16	811,017,476.06
减：少数股东权益	--	--	6,844,253.98	12,019,282.28
合并取得的净资产	3,679,585,077.87	6,944,438,808.58	897,209,734.18	798,998,193.78
合并成本	--	--	--	--
合并差额（计入权益）	3,679,585,077.87	6,944,438,808.58	897,209,734.18	798,998,193.78

项 目	广西柳工农业机械股份有限公司		柳工（柳州）压缩机有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	34,282,904.35	29,292,933.83	12,619,726.13	11,107,575.40
应收票据	--	--	--	2,188,519.98

项 目	广西柳工农业机械股份有限公司		柳工（柳州）压缩机有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
应收账款	262,783,998.39	260,433,231.43	5,728,069.90	15,604,315.19
应收款项融资	1,834,103.57	--	--	--
预付款项	12,442,033.72	2,403,452.58	913,296.17	275,194.79
其他应收款	54,885,475.70	51,331,150.12	5,614,328.15	7,411,541.72
存货	67,292,229.85	72,722,744.43	19,900,875.60	15,027,643.16
一年内到期的非流动资产	6,475,990.64	--	--	--
其他流动资产	5,896,556.80	13,716,363.40	318,309.92	--
长期应收款	114,606,399.92	49,043,777.72	--	--
投资性房地产	27,740,742.48	--	--	--
固定资产	86,863,160.91	104,024,084.06	641,234.61	1,167,932.83
在建工程	4,137,522.13	--	--	--
使用权资产	5,449,819.25	--	--	--
无形资产	58,102,403.64	60,867,821.16	--	--
长期待摊费用	--	835,298.99	579,666.47	--
递延所得税资产	3,941,300.73	2,454,114.60	3,940,410.96	2,979,068.38
其他非流动资产	404,774.50	--	--	--
负债：				
短期借款	53,345,404.03	64,477,739.45	--	--
应付票据	20,000,000.00	8,000,000.00	4,088,936.77	--
应付账款	86,229,233.97	70,461,574.74	3,866,652.43	4,987,430.87
合同负债	5,102,642.60	168,540.61	221,575.22	243,362.83
应付职工薪酬	6,750,244.49	7,816,327.01	48,249.41	36,271.91
应交税费	1,076,818.89	3,604,165.29	22,088.03	766,376.45
其他应付款	74,743,172.41	60,853,383.01	3,449,895.39	4,872,435.34
一年内到期的非流动负债	1,541,358.59	--	--	--
其他流动负债	459,921.82	15,168.66	28,804.78	31,637.17
长期借款	57,074,112.50	--	--	--
租赁负债	3,311,670.63	--	--	--
长期应付款	80,094,111.11	80,094,111.11	--	--
长期应付职工薪酬	--	--	1,053,541.27	1,651,669.86
预计负债	9,808,403.63	6,087,798.23	--	--
递延收益	5,450,866.67	7,695,000.00	--	--
净资产	342,151,455.24	337,851,164.21	37,476,174.61	43,172,607.02
减：少数股东权益	--	--	--	--
合并取得的净资产	342,151,455.24	337,851,164.21	37,476,174.61	43,172,607.02
合并成本	--	--	--	--
合并差额（计入权益）	342,151,455.24	337,851,164.21	37,476,174.61	43,172,607.02

项 目	广西中源机械有限公司		柳工建机江苏有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	223,880,717.44	187,472,172.95	56,190,346.36	39,416,236.02
应收票据	16,150,000.00	109,709,020.50	--	99,547.63
应收账款	602,695,657.15	427,606,166.98	79,269,072.83	65,868,547.67
应收款项融资	125,076,757.20	87,598,495.59	140,000.00	1,570,000.00
预付款项	84,742,531.17	121,081,417.20	2,596,577.99	3,101,409.64
其他应收款	3,059,360.44	2,584,706.06	68,984,131.68	22,279,035.40
存货	321,483,041.84	255,829,076.75	137,036,892.75	107,588,875.81
一年内到期的非流动资产	--	--	2,818,958.26	2,231,883.19
其他流动资产	2,364,093.71	5,860,847.93	5,142,181.49	2,165,244.78
长期应收款	--	--	26,248,847.11	31,331,224.71
其他权益工具投资	1,460,000.00	1,460,000.00	--	--
固定资产	168,152,837.91	159,097,390.66	107,960,543.72	115,733,626.67
在建工程	17,174,225.06	18,031,100.99	95,636.98	368,081.03
使用权资产	11,316,252.19	--	1,855,829.62	--
无形资产	44,112,891.65	45,695,222.23	22,725,959.93	23,410,138.43
商誉	--	--	--	54,258.03
长期待摊费用	1,516,571.01	1,460,012.45	--	--
递延所得税资产	15,061,677.52	9,796,623.99	5,118,783.19	5,118,783.19
其他非流动资产	769,650.00	491,860.38	--	--
负债：				
短期借款	185,426,578.00	137,525,866.66	--	--
应付票据	63,246,888.82	58,786,459.00	11,670,626.00	4,464,000.00
应付账款	283,953,027.30	244,378,905.51	95,267,801.91	62,530,183.50
预收款项	176,506.84	1,081,845.67	202,910.00	727,631.15
合同负债	43,859,353.96	46,490,480.15	1,398,994.32	442,035.40
应付职工薪酬	26,601,850.07	23,517,617.45	1,985,968.58	2,400,861.00
应交税费	30,469,960.66	20,064,991.53	462,930.14	467,648.56
其他应付款	122,456,773.64	89,875,132.63	303,837,704.24	180,564,505.80
一年内到期的非流动负债	7,100,828.78	385,199.00	--	--
其他流动负债	5,369,962.93	31,055,316.09	209,045.13	57,464.60
租赁负债	7,067,401.05	--	--	--
长期应付款	263,332,543.18	263,230,033.84	75,727,162.19	76,200,263.03
长期应付职工薪酬	9,636,252.75	9,876,295.83	--	--
预计负债	--	--	5,368,487.10	3,878,321.72
递延收益	28,985,340.55	22,473,858.30	--	--

项 目	广西中源机械有限公司		柳工建机江苏有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
递延所得税负债	13,952,264.55	9,246,695.45	--	--
净资产	547,380,731.21	475,785,417.55	20,052,132.30	88,603,977.44
减：少数股东权益	148,113,823.97	129,528,241.27	--	--
合并取得的净资产	399,266,907.24	346,257,176.28	20,052,132.30	88,603,977.44
合并成本	--	--	--	--
合并差额（计入权益）	399,266,907.24	346,257,176.28	20,052,132.30	88,603,977.44

3、其他

（1）本期纳入合并范围的其他子公司如下：

公司名称	报告期内取得子公司的方式
陕西柳瑞机械设备有限公司	投资设立
广州柳工起重机械设备有限公司	投资设立
柳州欧维姆结构检测技术有限公司	同一控制下企业合并
四平欧维姆机械有限公司	同一控制下企业合并
柳州东方工程橡胶制品有限公司	同一控制下企业合并
柳州欧维姆工程有限公司	同一控制下企业合并
湖北欧维姆缆索制品有限公司	同一控制下企业合并
欧维姆国际发展有限公司	同一控制下企业合并
欧维姆印度工程技术有限公司	同一控制下企业合并
柳州欧维姆铎世艾风塔科技有限公司	同一控制下企业合并
扬州古城物流有限公司	同一控制下企业合并
司能石油化工有限公司	同一控制下企业合并
江苏司能润滑科技有限公司	同一控制下企业合并
广西柳工奥兰空调有限公司	同一控制下企业合并
广西智拓科技有限公司	同一控制下企业合并
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	同一控制下企业合并

（2）本期注销子公司：平南智建环保科技有限公司、柳州欧维姆进出口有限公司。

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	广西	工程机	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	
柳工常州机械有限公司	柳州 江苏常州	柳州 江苏常州	械制造 工程机械制造	--	100.00	投资设立
陕西柳瑞机械设备有限公司	陕西西安	陕西西安	工程机械销售	--	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
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	内蒙	工程机	--	100.00	非同一控制

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	
司	古	古	械销售			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
黑龙江瑞远柳工机械设备有限公司	哈尔滨	哈尔滨	工程机械销售	--	100.00	非同一控制下企业合并
北京瑞远柳工机械设备有限公司	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	广西柳州	广西柳州	投资	100.00	--	投资设立
广西七识数字科技有限公司	广西柳州	广西柳州	软件和信息技术服务	--	70.00	投资设立
上海乾垚桥梁科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业	--	62.5	非同一控制下企业合并
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
广州柳工起重机械设备有限公司	广东广州	广东广州	工程机械销售	--	100.00	投资设立
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
上海柳工赫达设备租赁有限公司	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
柳工北美有限公司	美国	美国	工程机械销售	100.00	--	投资设立
Warrior Machinery LLC	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	76.32	23.68	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	72.77	27.23	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

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
广西柳工集团机械有限公司	广西柳州	广西柳州	投资	100.00	--	同一控制下合并
柳州欧维姆机械股份有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	77.86	1.55	同一控制下合并
柳州欧维姆结构检测技术有限公司	广西柳州	广西柳州	检测服务		100.00	投资设立
四平欧维姆机械有限公司	吉林四平	吉林四平	制造业		52.00	投资设立
柳州东方工程橡胶制品有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业		100.00	非同一控制下合并
柳州欧维姆工程有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业		100.00	投资设立
湖北欧维姆缆索制品有限公司	湖北武汉	湖北武汉	制造业		100.00	投资设立
欧维姆国际发展有限公司	香港	香港	销售		100.00	投资设立
欧维姆印度工程技术有限公司	印度	印度	制造业		100.00	投资设立
柳州欧维姆铎世艾风塔科技有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业		50.10	投资设立
柳工（柳州）压缩机有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	60.18	--	同一控制下合并
柳工建机江苏有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	100.00	--	同一控制下合并
扬州古城物流有限公司	扬州	扬州	物流	--	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	
广西柳工农业机械股份有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	97.87	0.36	同一控制下合并
广西中源机械有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	100.00	--	同一控制下合并
司能石油化工有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	--	51.00	投资设立
江苏司能润滑科技有限公司	江苏溧阳	江苏溧阳	制造业	--	51.00	投资设立
广西柳工奥兰空调有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	--	100.00	投资设立
广西智拓科技有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	--	90.00	投资设立
柳州市中源嘉瑞物资有限公司	广西柳州	广西柳州	商贸	--	100.00	投资设立

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	
一、合营企业						
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
二、联营企业						
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	
	2021.12.31	2020.12.31
流动资产	1,163,700,594.38	1,257,506,892.60
其中：现金和现金等价物	499,163,311.60	582,520,619.70
非流动资产	331,432,167.44	336,611,506.14
资产合计	1,495,132,761.82	1,594,118,398.74
流动负债	491,370,803.68	662,451,912.45
非流动负债	53,045,006.70	45,564,484.07
负债合计	544,415,810.38	708,016,396.52
净资产	950,716,951.44	886,102,002.22
按持股比例计算的净资产份额	475,358,475.72	443,051,001.11

调整事项	10,739,326.72	12,991,303.35
对合营企业权益投资的账面价值	464,619,149.00	430,059,697.76
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--

续：

项 目	公司 1	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,278,091,933.70	1,936,658,013.85
财务费用	-20,728,702.63	-1,724,945.57
所得税费用	47,689,812.82	39,365,220.29
净利润	304,928,305.44	242,297,205.57
综合收益总额	304,928,305.44	242,297,205.57
企业本期收到的来自合营企业的股利	120,000,000.00	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	2021.12.31/本期发生额	2020.12.31/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	82,630,885.15	92,952,781.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-5,088,902.36	8,288,273.16
其他综合收益	--	--
综合收益总额	-5,088,902.36	8,288,273.16
联营企业：		
投资账面价值合计	170,264,419.31	193,911,884.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	3,141,306.86	17,571,339.41
其他综合收益	-53,974.61	-279,953.61
综合收益总额	3,087,332.25	17,291,385.80

十、金融工具风险管理

本公司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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

本公司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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。

本公司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）。

本公司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公司产生财务损失的风险。

本公司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、应收款项融资、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司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，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的**9.09%**（2020年：**8.52%**）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的**35.92%**（2020年：**28.97%**）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司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，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司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。于2021年12月31日，本公司尚未使用的银行授信额度为**261.1**亿元（2020年12月31日：**191.75**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）。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司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公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会通过外汇衍生品方式来达到规避外汇风险的目的。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司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。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为60.08%（2020年12月31日：61.82%）。

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 2021年12月31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				
（一）应收款项融资	--	--	269,454,396.24	269,454,396.24
（二）其他权益工具投资			326,378,002.20	326,378,002.20
持续以公允价值计量的资产总额	--	--	595,832,398.44	595,832,398.44

本年度，本公司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，本公司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，本公司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。

十二、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司发行股份吸收合并原母公司广西柳工集团机械有限公司（以下简称“柳工有限”）方案，已经 2021 年 1 月 28 日第八届董事会第三十次会议决议和 2021 年 5 月 31 日 2020 年度股东大会会议决议，以及 2021 年 5 月 25 日经广西壮族自治区国有资产监督管理委员会桂国资复【2021】74 号《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》文件批准。

如本附注六、2 同一控制下合并所述，截至 2021 年 12 月 31 日，柳工有限子公司柳州欧维姆机械股份有限公司、广西柳工农业机械股份有限公司、柳工（柳州）压缩机有限公司、广西中源机械有限公司、柳工建机江苏有限公司均已完成工商登记变更，柳工有限其他相关资产、负债、业务、人员均已完成交接。

截止 12 月 31 日，本公司的实际控制人从柳工有限变更为广西柳工集团有限公司。

本公司最终控制方是：广西壮族自治区国有资产监督管理委员会

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注错误!未找到引用源。错误!未找到引用源。。

3、本公司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错误!未找到引用源。错误!未找到引用源。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司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	与本公司关系
广西康明斯工业动力有限公司	合营企业
广西威翔机械有限公司	合营企业
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	合营企业
柳州采埃孚机械有限公司	联营企业
湖北江汉建筑工程机械有限公司	联营企业
湖北柳瑞机械设备有限公司	联营企业
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	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
临沂柳工机械销售有限公司	联营企业
四川柳工叉车有限公司	联营企业
香港欧维姆工程有限公司	联营企业
地伟达（上海）信息技术有限公司	联营企业

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
柳州柳工人力资源服务公司	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
上海鸿得利重工有限公司	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
董事、经理、财务总监及董事会秘书	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	109,789.79	96,992.73

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	驾驶室	77,950.24	58,380.29
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	移动破碎筛分机	1,941.38	9,922.18
柳州采埃孚机械有限公司	采埃孚变速箱等	16,392.14	14,684.77
柳州柳工人力资源服务有限公司	劳务服务	10,751.99	8,265.07
柳州天之业实业发展有限公司	粮油	19.12	--
柳州肉联厂有限公司	粮油	11.26	89.94
湖北柳瑞机械设备有限公司	整机、配件、服务费等	2,241.63	1,486.65
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	整机、配件、服务费等	1,214.92	355.83
河南柳工叉车销售有限公司	服务费等	57.85	42.66
青岛柳工叉车销售有限公司	服务费等	14.86	62.06
无锡柳工叉车销售有限公司	服务费等	185.24	33.51
济南柳工叉车销售有限公司	服务费等	45.26	26.25
临沂柳工机械销售有限公司	服务费等	40.14	--
地伟达（上海）工程技术有限公司	整机、维修服务	23.03	29.26

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
广西康明斯工业动力有限公司	垫付件等	821.53	657.80
广西威翔机械有限公司	控制器、燃料动力等	14,290.74	12,253.95
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	配件等	633.18	268.94
柳州采埃孚机械有限公司	配件、燃料动力	2,153.29	1,783.58
湖北江汉建筑工程机械有限公司	技术服务	58.85	--
广西柳工集团有限公司	技术服务等	583.92	516.91
柳州柳工人力资源服务有限公司	水电	23.93	1.27
柳州颐华置业投资有限公司	水电	1.08	0.53
柳州肉联厂有限公司	宣传品等	0.03	--
湖北柳瑞机械设备有限公司	整机、配件	87,622.99	84,169.86
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	整机、配件	13,743.63	15,949.35
临沂柳工机械销售有限公司	整机、配件	825.35	--
四川柳工叉车有限公司	整机、配件	1,370.17	--
河南柳工叉车销售有限公司	整机、配件	2,752.63	3,655.81
青岛柳工叉车销售有限公司	整机、配件	1,195.73	1,062.58
无锡柳工叉车销售有限公司	整机、配件	496.10	878.79
济南柳工叉车销售有限公司	整机、配件	2,285.76	3,235.33
香港欧维姆工程有限公司	预应力产品	45.08	150.45
地伟达（上海）工程技术有限公司	预应力产品	386.00	738.85

③ 其他交易

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西柳工集团有限公司	利息	1,745.44	1,879.03

(2) 关联租赁情况

① 公司出租

单位：万元

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
广西威翔机械有限公司	不动产、设备	258.64	286.01
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	不动产	211.38	93.58
广西柳工集团有限公司	不动产	--	0.23
柳州采埃孚机械有限公司	不动产	1.10	1.37
广西康明斯工业动力有限公司	设备	19.69	19.06
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	设备	219.47	145.03
湖北柳瑞机械设备有限公司	设备	40.58	84.12
无锡柳工叉车销售有限公司	设备	4.30	1.43

② 公司承租

单位：万元

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付 的租赁款项	上期应支付 的租赁款项
济南柳工叉车销售有限公司	设备	2.50	--
无锡柳工叉车销售有限公司	设备	1.39	--
广西柳工集团有限公司	不动产	17.55	573.54

(3) 关联担保情况

① 广西柳工集团有限公司作为担保方

单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
柳州欧维姆机械股份有限公司	3,000.00	2020/12/17	2023/12/16	否
柳州欧维姆机械股份有限公司	3,470.00	2020/3/5	2022/3/5	否
柳州欧维姆机械股份有限公司	5,000.00	2020/12/3	2023/12/2	否
柳州欧维姆机械股份有限公司	3,000.00	2021/1/14	2023/1/14	否

柳工建机江苏有限公司	8,534.00	2020/1/23	租赁期满	否，融资租赁担保
柳工建机江苏有限公司	171.00	2019/1/31	租赁期满	否，融资租赁担保
柳工建机江苏有限公司	10,243.00	2019/1/22	租赁期满	否，融资租赁担保
柳工建机江苏有限公司	459.00	2020/4/22	租赁期满	否，融资租赁担保

② 广西柳工机械股份有限公司作为担保方

单位：万元

被担保方	担保金额	担保类型	担保期	担保是否已经履行完毕
中恒国际租赁有限公司	56,905.68	连带责任保证	一年	否
柳工常州机械有限公司	22,004.05	连带责任保证	一年	否
柳州柳工挖掘机有限公司	29,215.67	连带责任保证	一年	否
上海柳工赫达设备租赁有限公司	2,499.13	连带责任保证	一年	否
柳工无锡路面机械有限公司	1,412.00	连带责任保证	一年	否
柳工机械香港有限公司	20,656.47	连带责任保证	一年	否
柳工锐斯塔机械有限责任公司	39,022.48	连带责任保证	一年	否
柳工拉美机械有限公司	4,387.50	连带责任保证	一年	否
柳工机械英国有限公司	4,948.68	连带责任保证	一年	否
柳工机械欧洲有限公司	3,609.85	连带责任保证	一年	否
柳工北美有限公司	3,474.76	连带责任保证	一年	否

(4) 关联方资金拆借情况

单位：万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
柳工建机江苏有限公司	2,500.00	2020/9/4	2023/8/19	
柳工建机江苏有限公司	2,000.00	2020/8/20	2023/8/19	
柳工建机江苏有限公司	2,500.00	2020/10/21	2023/8/19	
柳工建机江苏有限公司	5,000.00	2020/10/28	2022/12/31	
柳工建机江苏有限公司	5,000.00	2021/3/10	2022/12/31	
柳工建机江苏有限公司	2,000.00	2020/5/10	2022/12/31	
柳工建机江苏有限公司	300.00	2020/11/14	2022/12/31	
柳工建机江苏有限公司	5,400.00	2020/11/30	2022/12/31	
广西柳工农业机械股份有限公司	7,000.00	2020/11/6	2023/11/4	
广西柳工农业机械股份有限公司	1,000.00	2020/10/21	2023/8/19	
司能石油化工有限公司	7,000.00	2020/8/20	2023/8/19	

司能石油化工有限公司	6,000.00	2020/9/4	2023/8/19
司能石油化工有限公司	3,000.00	2020/11/9	2023/8/19
广西中源机械有限公司	5,000.00	2020/8/20	2023/8/19
广西中源机械有限公司	5,000.00	2020/9/4	2023/8/19

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西柳工集团有限公司	出售固定资产	0.66	0.09
广西柳工集团有限公司	出售厂房、土地	--	14,202.77
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	出售固定资产	103.07	--
青岛柳工叉车销售有限公司	出售固定资产	--	26.73
无锡柳工叉车销售有限公司	采购固定资产	--	8.88

(6) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 36 人，上期关键管理人员 23 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2163.33 万元	1,194.21 万元

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

关联方	2021.12.31		2020.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
广西康明斯工业动力有限公司	2,656,071.50	41,575.05	392,811.34	7,952.81
广西威翔机械有限公司	35,154,674.64	421,589.40	27,279,089.00	330,583.07
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	288,143.71	2,881.44	521,501.11	10,221.92
柳州采埃孚机械有限公司	3,240,816.81	32,408.17	3,169,526.47	31,695.26
湖北柳瑞机械设备有限公司	268,627,490.17	3,678,930.30	116,714,704.94	2,101,618.33
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	23,086,907.84	493,738.56	53,927,913.56	961,481.63
河南柳工叉车销售有限公司	6,019,945.08	90,340.45	8,073,916.37	80,739.16
青岛柳工叉车销售有限公司	1,220,314.77	12,275.15	406,505.66	4,065.06
无锡柳工叉车销售有限公司	3,376,200.59	33,762.01	4,058,414.87	40,665.15
济南柳工叉车销售有限公司	3,645,710.39	36,457.10	3,292,779.34	32,927.79
四川柳工叉车有限公司	2,279,031.02	22,790.31	--	--

关联方	2021.12.31		2020.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
临沂柳工机械销售有限公司	3,310,502.04	33,105.02	--	--
广西柳工集团有限公司	176,450.14	1,764.50	134,325.84	896.76
柳州肉联厂有限公司	--	--	--	--
香港欧维姆工程公司	--	--	17.70	1.97
地伟达（上海）工程技术有限公司	8,609,217.77	1,727,953.23	843.11	69.42
合计	361,691,476.47	6,629,570.69	217,972,349.31	3,602,918.33
其他应收款：				
广西康明斯工业动力有限公司	430,618.03	10,765.45	2,448,521.30	61,213.03
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	2,304,000.00	57,600.00	595,000.00	14,875.00
柳州采埃孚机械有限公司	162,916.64	4,072.92	191,807.40	4,795.19
湖北柳瑞机械设备有限公司	42,784.40	1,069.61	--	--
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	2,271,176.51	56,779.41	--	--
河南柳工叉车销售有限公司	35,164.51	879.11	--	--
合计	5,246,660.09	131,166.50	3,235,328.70	80,883.22

（2）应付关联方款项

关联方	2021.12.31	2020.12.31
应付账款：		
广西康明斯工业动力有限公司	263,531,466.99	310,870,571.81
广西威翔机械有限公司	197,301,175.17	111,152,240.78
柳工美卓建筑设备（常州）有限公司	3,387,074.52	16,337,408.93
柳州采埃孚机械有限公司	30,069,194.31	21,425,566.99
湖北柳瑞机械设备有限公司	3,836,454.98	676,798.00
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	9,278,560.47	160,468.00
无锡柳工叉车销售有限公司	68,860.00	565.00
柳州肉联厂有限公司	--	56,525.00
合计	507,472,786.44	460,680,144.51
其他应付款：		
临沂柳工机械销售有限公司	87,745.00	-
湖北柳瑞机械设备有限公司	2,909,091.80	2,457,478.03
陕西瑞远柳工机械有限责任公司	313,893.50	394,573.82
无锡柳工叉车销售有限公司	600.00	600.00
广西柳工集团有限公司	186,214,467.95	249,611,162.90
柳州天之业实业发展有限公司	6,650.00	--
合计	189,532,448.25	252,463,814.75
长期应付款：		
广西柳工集团有限公司	410,482,319.43	450,529,375.00

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	25,053,729.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-564,068.18

十四、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

2021年10月28日本公司第八次董事会第三十九次会议决议，拟用公司自筹资金分步投资湖北江汉建筑工程机械有限公司（以下简称“江汉建机”）。

本次投资分两步，第一步收购湖北清研汽车智能制造创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称：“湖北清研”）及荆州市华盈资本创业投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称：“华盈资本”）合计持有江汉建机16.75%股权，第二步对江汉建机增资至本公司持股比例达到51%。本次交易不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

截至2021年12月31日，本公司持有江汉建机16.75%股权，投资成本为11,797.03万元，后续投资根据与江汉建机及其股东签订的投资协议进行。

本公司除上述事项无其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司经销商开立银行承兑汇票，本公司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，由本公司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，本公司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2021年12月31日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为801,425,240.55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) 根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买本公司各类工程机械。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，本公司承担回购义务。该项业务截止 2021 年 12 月 31 日按揭贷款余额为 3,742,080.16 元。

(3) 根据本公司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、广州越秀融资租赁有限公司、中铁建金融租赁有限公司、信达金融租赁有限公司、兴业金融租赁有限责任公司、华融金融租赁股份有限公司、交银金融租赁有限责任公司、上海电气租赁有限公司、上海云城融资租赁有限公司、上海鸿翔租赁有限公司、江南金融租赁股份有限公司、南通国润融资租赁有限公司与本公司的经销商、客户签订融资租赁合同用于购买本公司各类工程机械。在风险管理上，本公司严格审核每一家经销商的资信，把控授信额度，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 2021 年 12 月 31 日，该协议项下外部融资租赁机构余额为 6,243,379,361.62 元，逾期金额为 291,577,471.93 元，逾期率为 4.67%，垫款余额为 329,376,323.73 元，垫款率为 5.44%。本期内回购总额为 523,672,651.51 元。

(4) 公司未结清的信用证及保函余额如下：

截止 2021 年 12 月 31 日：

一、信用证余额							
申请人名称	美元 USD	欧元 EUR	日元 JPY	英镑 GBP	人民币 RMB	澳元 AUD	卢比 INR
广西柳工机械股份有限公司	2,442,821.80	947,793.00	--	--	8,361,037.76	--	--
柳州柳工挖掘机有限公司	2,648,525.84	70,299.00	674,344,385.00	--	56,848,077.52	--	--
柳州东方橡胶制品有限公司	--	--	--	--	4,100,000.00	--	--
柳工北美有限公司	700,000.00	--	--	--	--	--	--
二、保函余额							
申请人名称	美元 USD	欧元 EUR	日元 JPY	英镑 GBP	人民币 RMB	澳元 AUD	卢比 INR
广西柳工机械股份有限公司	6,308,700.00	59,345,055.00	--	5,750,000.00	48,654,728.65	--	--
柳州柳工挖掘机有限公司	--	--	--	--	5,000,000.00	--	--
柳工常州机械有限公司	26,000.00	103,847.08	625,293,160.00	--	38,862,504.00	--	--
安徽瑞远柳工机械设备有限公司	--	--	--	--	462,218.63	--	--
柳工印度有限公司	--	--	--	--	--	--	68,145.00
柳州欧维姆机械股份有限公司	809,960.21	--	--	--	85,280,941.01	--	--
柳州欧维姆工程有限公司	--	--	--	--	14,190,694.96	--	--

柳州东方橡胶制品有限公司	--	--	--	--	24,308,013.41	--	--
柳工机械香港有限公司	10,080,000.00	8,060,000.00	--	7,060,000.00	--	5,051,000.00	--
柳工锐斯塔机械有限责任公司	--	536,558.70	--	--	--	--	--

3、公司目前的重要诉讼情况

2016年4月，全资子公司中恒国际租赁有限公司（以下简称“中恒公司”）与海南海控置业有限公司签订5项《融资租赁合同》，约定以售后回租的方式开展融资租赁业务，三亚凤凰国际机场有限责任公司、海航实业集团有限公司、海航基础产业集团有限公司提供连带责任保证。中恒公司于2019年1月4日诉讼至广西高级人民法院，请求承租人支付未付租金以及违约金、以及自2019年1月起至实际清偿日止全部未付租金的违约金，保证人承担保证责任，涉案金额共计63,912.69万元。已经达成调解，中恒于2020年3月份收到调解书。被告2020年按照调解书履行，累计支付租金7,900万及诉讼费170万元；2020年9月与海航股权管理有限公司签署债务加入协议，10月债权债务加入协议签署完毕。2021年1月29日海航方公告进入破产重整程序。2021年2月海航基础板块21家企业分别进入破产重整（协同重整），3月中恒公司向管理人申报债权7亿元，4月参加破产重整第一次债权人会议，9月参加第二次债权人会议，同时海航管理人针对中恒公司申报的7亿债权全部予以确认，其中优先债权确认1.03亿元，普通债权5.97亿元。2021年10月份海航破产重整方案已获得债权人会议表决通过。按照重整计划，截止2021年12月已收到海航基础股票2,411万股。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后非调整事项说明

（1）限制性股票回购注销

2021年3月25~26日召开的第八届董事会第三十一次会议审议通过《关于回购注销部分2018年限制性股票的议案》，对公司原激励对象中25人离职及激励对象中的13人不符合全部解锁要求，其获授限制性股票中已确认第一期不可解锁部分合计230,200股予以回购注销。于2021年7月15日召开的第八届董事会第三十六次（临时）会议审议通过了《关于回购注销部分2018年限制性股票的议案》，公司原激励对象中24名员工因离职或调任，其获授但尚未解除限售的限制性股票141,500股予以回购注销。上述事项合计回购注销371,700股。

上述股本变动业经致同会计师事务所出具致同验字（2022）第441C000032号验资报告予以验证。

（2）吸收合并定向增发新股

公司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”，截至本公告出具日，标的资产已过户至本公司，致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年1月20日出具了验资报告（致同验字（2022）第441C000047号），中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2022年2月23日受理上市公司非公开发

行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新股数量为 991,782,278 股。同时，柳工有限持有的上市公司 511,631,463 股股份将办理股份注销手续。因此本次交易后实际新增股份数量为 480,150,815 股。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为 2022 年 3 月 4 日。

2、资产负债表日后利润分配情况

根据 2022 年 3 月 29 日召开的第九届董事会第二次董事会通过《关于 2021 年度利润分配预案》，拟对公司 2021 年度实现的可供股东分配的利润，以本利润分配预案公布前的最新股本总额 1,955,019,991 股为基数，按每 10 股派 1.60 元（含税）进行分配（总额 312,803,198.56 元），不进行资本公积金转增股本。

十六、其他重要事项

1、分部报告

(1) 报告分部的确定依据与会计政策，本公司的经营业务划分为四个经营分部：

- 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 其他机械及配件分部：除土石方机械分部外的叉车、路面机械、矿山机械、建筑机械、农用机械等。
- ③ 预应力机械分部：OVM 预应力锚固体系产品、预应力及特种桥梁施工设备、工程缆索、减隔震产品（工程橡胶支座、阻尼器）、桥梁伸缩缝。
- ④ 金融服务分部：为客户采购本公司及其他供货商的机械产品提供金融服务

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 收入经营分部

项 目	土石方机械	其他工程机械及 零部件等	预应力 机械	融资 服务	合计
收入	17,151,341,417.59	8,535,440,451.82	2,013,346,564.28	520,515,630.20	28,220,644,063.89
成本	14,309,914,515.05	7,309,051,512.12	1,558,863,780.66	245,168,651.49	23,422,998,459.32
毛利额	2,841,426,902.54	1,226,388,939.70	454,482,783.62	275,346,978.71	4,797,645,604.57

(3) 区域划分分部

报告分部	土石方机械	其他工程机械及零 部件等	预应力 机械	融资 服务	合计
中国境内	11,372,551,526.03	8,524,366,148.05	1,819,671,005.02	520,515,630.20	22,237,104,309.30
中国境外	5,778,789,891.56	11,074,303.77	193,675,559.26	--	5,983,539,754.59

报告分部	土石方机械	其他工程机械及零 部件等	预应力 机械	融资 服务	合计
合计	17,151,341,417.59	8,535,440,451.82	2,013,346,564.28	520,515,630.20	28,220,644,063.89

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	2021.12.31			2020.12.31		
	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	15,589,917.80	229,048.77	15,360,869.03	1,811,300.00	20,033.00	1,791,267.00
合计	15,589,917.80	229,048.77	15,360,869.03	1,811,300.00	20,033.00	1,791,267.00

(1) 期末本公司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	--	--
商业承兑票据	--	6,814,000.00
合计	--	6,814,000.00

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	2,567,407,140.11	1,752,912,440.02
1至2年	226,935,060.20	175,052,296.02
2至3年	68,795,299.88	112,567,803.37
3至4年	44,255,674.65	84,499,987.61
4至5年	70,557,029.78	80,155,808.92
5年以上	302,369,067.46	330,393,170.54
小计	3,280,319,272.08	2,535,581,506.48
减：坏账准备	236,003,980.00	330,923,335.49
合计	3,044,315,292.08	2,204,658,170.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2021.12.31				
	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(%)	
按单项计提坏账准备	249,320,466.64	7.60	203,612,036.96	81.67	45,708,429.68
按组合计提坏账准备	3,030,998,805.44	92.40	32,391,943.04	1.07	2,998,606,862.40
其中：					

客户组合	3,030,998,805.44	92.40	32,391,943.04	1.07	2,998,606,862.40
合计	3,280,319,272.08	100.00	236,003,980.00	7.19	3,044,315,292.08

续：

类别	2020.12.31				
	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(%)	
按单项计提坏账准备	389,595,777.45	15.37	300,789,368.94	77.21	88,806,408.51
按组合计提坏账准备	2,145,985,729.03	84.63	30,133,966.55	1.40	2,115,851,762.48
其中：					
客户组合	2,145,985,729.03	84.63	30,133,966.55	1.40	2,115,851,762.48
合计	2,535,581,506.48	100.00	330,923,335.49	13.05	2,204,658,170.99

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：合并关联方组合

账龄	2021.12.31			2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,486,899,897.79	--	--	819,754,716.32	--	--
1至2年	160,132,615.25	--	--	97,173,283.50	--	--
2至3年	53,279,143.67	--	--	64,350,110.28	--	--
3至4年	32,612,149.79	--	--	46,641,227.79	--	--
4至5年	35,104,733.72	--	--	8,758,348.41	--	--
5年以上	103,350,504.44	--	--	117,582,450.53	--	--
合计	1,871,379,044.66	--	--	1,154,260,136.83	--	--

组合计提项目：非合并关联方组合

账龄	2021.12.31			2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,071,797,093.23	13,263,741.24	1.24	905,218,452.31	10,761,998.51	1.19
1至2年	56,697,175.71	2,346,759.01	4.14	57,483,872.64	5,125,996.40	8.92
2至3年	14,869,391.00	3,954,964.62	26.60	14,156,492.06	2,070,643.01	14.63
3至4年	3,802,890.55	1,184,956.19	31.16	3,528,994.15	1,319,739.62	37.40
4至5年	2,607,281.05	1,795,592.74	68.87	1,255,728.56	773,536.53	61.60
5年以上	9,845,929.24	9,845,929.24	100.00	10,082,052.48	10,082,052.48	100.00
合计	1,159,619,760.78	32,391,943.04	2.79	991,725,592.20	30,133,966.55	3.04

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2020.12.31	330,923,335.49
本期计提	-1,685,322.14
本期收回或转回	923,183.17
本期核销	94,157,216.52
其他	--
2021.12.31	236,003,980.00

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	94,157,216.52

其中，重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
公司 1	货款	24,741,770.95	无法收回	董事会	是
公司 2	货款	64,551,519.63	无法收回	董事会	否
合 计		89,293,290.58			

(5) 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 1,159,766,710.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例 35.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

3、其他应收款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	1,861,425,329.61	2,358,145,645.64
合 计	1,861,425,329.61	2,358,145,645.64

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	1,829,294,663.40	2,350,929,353.84
1 至 2 年	26,859,962.11	640,059.65
2 至 3 年	329,715.25	659,818.03
3 至 4 年	21,860.00	1,638,217.27
4 至 5 年	1,519,542.39	4,769,596.00

5 年以上	4,769,596.00	1,426.50
小 计	1,862,795,339.15	2,358,638,471.29
减：坏账准备	1,370,009.54	492,825.65
合 计	1,861,425,329.61	2,358,145,645.64

② 按款项性质披露

项目	2021.12.31 账面余额	2020.12.31 账面余额
往来款	1,817,994,805.21	2,346,523,888.68
保证金	18,581,444.68	4,025,221.06
备用金	4,836,820.92	1,784,960.16
代付代垫款	17,143,953.71	--
其他	4,238,314.63	6,304,401.39
合 计	1,862,795,339.15	2,358,638,471.29

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	1,862,795,339.15	0.07	1,370,009.54	1,861,425,329.61
其中：客户组合	1,862,795,339.15	0.07	1,370,009.54	1,861,425,329.61

期末，本公司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

2020 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

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	2,358,638,471.29	0.02	492,825.65	2,358,145,645.64
其中：客户组合	2,358,638,471.29	0.02	492,825.65	2,358,145,645.64

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司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	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 12 月 31 日余额	492,825.65	--	--	492,825.65
本期计提	892,183.89	--	--	892,183.89
本期转回	--	--	--	-

本期核销	15,000.00	--	--	15,000.00
其他变动	--	--	--	--
2021年12月31日余额	1,370,009.54	--	--	1,370,009.54

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	542,845,232.60	1年以内	29.14	--
公司2	往来款	221,164,930.55	1年以内	11.87	--
公司3	往来款	169,476,860.20	1年以内	9.10	--
公司4	往来款	159,601,030.65	1年以内	8.57	--
公司5	往来款	114,179,742.85	1年以内	6.13	--
合计		1,207,267,796.85	--	64.81	--

4、长期股权投资

项 目	2021.12.31			2020.12.31		
	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	8,963,585,255.85	53,751,948.82	8,909,833,307.03	7,173,216,528.00	53,751,948.82	7,119,464,579.18
对合营企业投资	550,985,316.17	3,735,282.02	547,250,034.15	526,747,760.94	3,735,282.02	523,012,478.92
对联营企业投资	317,445,751.92	--	317,445,751.92	191,112,510.82	--	191,112,510.82
合计	9,832,016,323.94	57,487,230.84	9,774,529,093.10	7,891,076,799.76	57,487,230.84	7,833,589,568.92

(1) 对子公司投资

被投资单位	2020.12.31 账面价值	本期增加	本期减少	2021.12.31 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	210,724,406.84	-45,179.37	--	210,679,227.47	--	--
江苏柳工机械有限公司	98,027,365.44	-18,060.60	--	98,009,304.84	--	--
柳州柳工挖掘机有限公司	926,423,891.52	-85,192.69	--	926,338,698.83	--	--
柳州柳工叉车有限公司	281,896,592.84	121,979,457.48	--	403,876,050.32	--	--
安徽柳工起重机有限公司	803,356,661.28	-140,427.48	--	803,216,233.80	--	20,173,364.09
中恒国际租赁有限公司	621,333,602.25	-31,098.25	--	621,302,504.00	--	--
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	350,619,044.01	-8,293.02	--	350,610,750.99	--	--
柳工柳州铸造有限公司	250,401,073.81	-5,173.83	--	250,395,899.98	--	--
柳工柳州传动件有限公司	200,881,370.19	-25,525.48	--	200,855,844.71	--	--

被投资单位	2020.12.31 账面价值	本期增加	本期 减少	2021.12.31 账面价值	本期计 提减值 准备	减值准备 期末余额
广西柳瑞资产管理有限公司	269,509,144.22	-10,690.28	--	269,498,453.94	--	--
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	551,969,925.30	--	--	551,969,925.30	--	--
柳工印度有限公司	283,019,760.00	--	--	283,019,760.00	--	--
柳工拉美有限公司	203,058,532.50	--	--	203,058,532.50	--	--
柳工荷兰控股公司	625,943,474.86	--	--	625,943,474.86	--	--
柳工欧洲有限公司	197,214.00	--	--	197,214.00	--	--
柳工中东有限公司	22,616,869.22	213.28	--	22,617,082.50	--	--
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	38,100,000.00	--	166,593,199.95	--	--
柳工（常州）矿山机械有限公司	220,156,230.15	12,019.23	--	220,168,249.38	--	33,578,584.73
广西腾智投资有限公司	50,093,515.64	4,711.86	--	50,098,227.50	--	--
广西七识数字科技有限公司	--	25,126.51	--	25,126.51	--	--
上海金泰工程机械有限公司	476,964,874.30	-9,274.53	--	476,955,599.77	--	--
柳工常州机械有限公司	1,942,579.68	-29,775.83	--	1,912,803.85	--	--
山东柳工叉车有限公司	147,508.60	914.19	--	148,422.79	--	--
上海柳工叉车销售服务有限公司	10,582.03	-1,066.40	--	9,515.63	--	--
上海柳工赫达设备租赁有限公司	250,000,499.25	15,001,410.94	--	265,001,910.19	--	--
广西柳工农业机械股份有限公司	--	334,872,788.35	--	334,872,788.35	--	--
柳工（柳州）压缩机有限公司	--	22,553,161.88	--	22,553,161.88	--	--
广西中源机械有限公司	--	399,266,907.24	--	399,266,907.24	--	--
柳工建机江苏有限公司	--	20,106,390.33	--	20,106,390.33	--	--
柳州欧维姆机械股份有限公司	--	838,855,384.32	--	838,855,384.32	--	--
合 计	7,119,464,579.18	1,790,368,727.85	--	8,909,833,307.03	--	53,751,948.82

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2020.12.31 账面价值	追加/新 增投资	减少 投资	本期增减变动						2021.12.31 账面价值	减值准备期 末余额
				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	163,287,660.46	--	--	28,036,546.85	--	--	21,059,788.00	--	--	170,264,419.31	--
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)	20,000,366.98	--	--	--	--	--	--	--	--	20,000,366.98	--
柳州市中源嘉瑞物资 有限公司	7,798,087.38	--	--	806,768.63	--	--	--	--	--	8,604,856.01	--
湖北江汉建筑工程机 械有限公司	--	117,970,344.69	--	579,368.93	--	--	--	--	--	118,549,713.62	--
小 计	191,112,510.82	117,970,344.69	-	29,422,684.41	--	--	21,059,788.00	--	--	317,445,751.92	--
②合营企业											
广西康明斯工业动力 有限公司	430,059,697.76	--	--	154,438,582.34	--	120,868.90	120,000,000.00	--	--	464,619,149.00	--
广西威翔机械有限公 司	32,753,359.82	--	--	7,013,374.43	--	--	3,500,000.00	--	--	36,266,734.25	--
柳工美卓建筑设备 (常州)有限公司	60,199,421.34	--	--	-13,835,270.44	--	--	--	--	--	46,364,150.90	3,735,282.02
小 计	523,012,478.92	--	--	147,616,686.33	--	120,868.90	123,500,000.00	--	--	547,250,034.15	3,735,282.02
合 计	714,124,989.74	117,970,344.69	--	177,039,370.74	--	120,868.90	144,559,788.00	--	--	864,695,786.07	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	10,589,434,217.51	9,277,776,130.33	8,856,644,310.64	7,551,034,113.18
其他业务	117,697,025.95	84,449,514.90	131,108,491.26	88,255,015.71
合 计	10,707,131,243.46	9,362,225,645.23	8,987,752,801.90	7,639,289,128.89

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	5,100,000.00	43,350,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	177,039,370.74	148,850,976.42
处置长期股权投资产生的投资收益	--	1.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,368,448.64	3,616,986.87
处置衍生金融资产取得的投资收益	-7,643,000.00	-1,432,700.00
合 计	177,864,819.38	194,385,264.29

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	2,068,544.91	
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)	138,593,682.85	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	99,312,530.66	
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	-3,729,128.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,983,429.67	
非经常性损益总额	240,229,059.77	
减:非经常性损益的所得税影响数	20,483,666.27	
非经常性损益净额	219,745,393.50	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-1,339,382.18	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	218,406,011.32	

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
归属于公司普通股股东的净利润	6.64%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.08%	0.40	0.40

广西柳工机械股份有限公司

2022年03月29日