



徐工集团工程机械股份有限公司

2011 年半年度报告

二〇一一年八月



目 录

第一节	重要提示	2 -
第二节	公司基本情况	3 -
第三节	股本变动和主要股东持股情况	5 -
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7 -
第五节	董事会报告	9 -
第六节	重要事项	17 -
第七节	财务报告	32 -
第八节	备查文件	34 -



第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性。

全体董事均出席审议公司 2011 年半年度报告的董事会会议并行使了表决权。

公司董事长兼总裁王民先生、财务负责人吴江龙先生、财务部部长赵成彦先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年半年度财务报告已经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。



第二节 公司基本情况

一、公司简介

(一) 公司法定中英文名称及缩写:

中文名称: 徐工集团工程机械股份有限公司

中文缩写: 徐工机械

英文名称: XCMG Construction Machinery Co., Ltd.

英文缩写: XCMG

(二) 公司法定代表人: 王 民

(三) 公司董事会秘书: 费广胜

联系地址: 江苏省徐州经济开发区工业一区

电 话: (0516) 87739667

传 真: (0516) 87938767

电子信箱: fgs@xcmg.com

公司证券事务代表: 单庆廷

联系地址: 江苏省徐州经济开发区工业一区

电 话: (0516) 87938766

传 真: (0516) 87938767

电子信箱: shanqt@xcmg.com

公司办公地址: 江苏省徐州经济开发区工业一区

邮政编码: 221004

互联网网址: <http://xcmg.com>

电子信箱: zqb@xcmg.com

投资者关系管理专用信箱: xcmlirm@xcmg.com

(四) 公司选定的信息披露报纸名称、登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址、公司半年度报告备置地点:

信息披露报纸名称: 《中国证券报》、《证券时报》

证监会指定的国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点: 公司证券部

(五) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码:

上市交易所: 深圳证券交易所



股票简称：徐工机械

股票代码：000425

(六) 其他有关资料

企业法人营业执照注册号：320300000017304

税务登记号：国苏字 320300134793499

苏地税登字 32031113479349-9

公司最近一次变更登记注册日期：2011 年 6 月 30 日

登记地点：江苏省徐州工商行政管理局

公司聘请的会计师事务所名称：江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

办公地址：南京市云南路 31-1 号苏建大厦 21-22 层

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度 期末调整后增减(%)
		调整前	调整后	
总资产	30,385,480,470.72	24,801,122,459.13	25,346,591,577.43	19.88%
归属于上市公司股东的所有者权益	13,992,336,866.69	12,046,101,983.61	12,223,007,202.29	14.48%
股本	2,062,758,154	1,031,379,077	1,031,379,077	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.78	11.68	11.85	-42.76%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 调整后增减(%)
		调整前	调整后	
营业总收入	19,514,587,234.84	13,199,600,141.77	13,595,063,336.39	43.54%
营业利润	2,600,684,507.69	1,553,567,065.68	1,548,585,311.01	67.94%
利润总额	2,610,560,406.82	1,596,458,139.83	1,591,522,006.92	64.03%
归属于上市公司股东的净利润	2,228,918,953.64	1,382,435,560.94	1,378,391,087.88	61.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	2,199,904,163.25	1,311,516,915.73	1,308,839,655.67	68.08%
基本每股收益(元/股)	1.08	1.59	0.73	47.95%
稀释每股收益(元/股)	1.08	1.59	0.73	47.95%
净资产收益率(%)	16.79%	27.28%	26.13%	-9.34%
经营活动产生的现金流量净额	-915,675,380.45	2,091,160,950.20	2,330,212,823.89	-139.30%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.44	2.41	2.26	-119.47%

注：1、报告期内，公司收购了徐州徐工筑路机械有限公司（简称徐工筑路）100%的股权。徐工筑路原是公司控股股东徐工集团工程机械有限公司的全资子公司，由于参与合并的企业在合并前后均受徐工有限控制且该控制并非暂时性，所以该项合并属于同一控制下的企业合并。因此根据同



一控制下企业合并的会计处理原则，公司编制上年同期比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整。

2、2011年3月16日，公司实施发行H股股票之前滚存利润分派方案，以2010年12月31日总股本1,031,379,077股为基数，向全体股东每10股送10股。因此，为保持会计指标的前后期可比性，公司已按调整后的股数重新计算本报告期及上年同期（调整）、上年度期末（调整）的相关指标。

报告期内扣除非经常性损益的项目及金额：

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-484,987.71
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,724,240.00
债务重组损益	20,000.00
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	13,691,578.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	775,720.20
小计	31,726,551.26
减：所得税影响	2,711,760.87
影响公司普通股股东的非经常性损益合计（扣除少数股东损益和所得税影响后的非经常性损益金额）	29,014,790.39

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股本变动情况

单位：股

项目	本报告期变动前		报告期变动增减(+,-)					本报告期变动后	
	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	678,675,321	65.803	-	+678,675,321	-	-578,708	+678,096,613	1,356,771,934	65.775
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	544,861,399	52.828	-	+544,861,399	-	+78,998	+544,940,397	1,089,801,796	52.832
3、其他内资持股	133,813,922	12.975	-	+133,813,922	-	-657,706	+133,156,216	266,970,138	12.943



4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	352,703,756	34.197	-	+352,703,756	-	+578,708	+353,282,464	705,986,220	34.225
1、人民币普通股	352,703,756	34.197	-	+352,703,756	-	+578,708	+353,282,464	705,986,220	34.225
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	1,031,379,077	100.000	-	+1,031,379,077	-	0	+1,031,379,077	2,062,758,154	100.000

说明：1、报告期末，公司总股本发生变化的原因是 2011 年 3 月 16 日，公司实施发行 H 股股票之前滚存利润分派方案，以 2010 年 12 月 31 日总股本 1,031,379,077 股为基数，向全体股东每 10 股送 10 股。

2、除实施利润分配导致有限条件流通股和无限售条件的流通股股份数量相应增加外，有限售条件股份数量的减少（无限售条件股份数量的增加）的原因是：经深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核同意，2011 年 6 月 20 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为公司有限售条件的流通股办理了上市流通手续。

二、截至 2011 年 6 月 30 日，公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东的持股情况

单位：股

股东总数	188203 人				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
徐工集团工程机械有限公司	国有股东	49.20	1,014,941,488	1,014,941,488	0
雅戈尔投资有限公司	其他	3.81	78,600,000	78,600,000	0
上海农村商业银行股份有限公司	国有股东	3.43	70,808,930	0	0
中财明远投资管理有限公司	其他	3.18	65,600,000	65,600,000	65,600,000
深圳市平安创新资本投资有限公司	其他	3.17	65,400,000	65,400,000	0
上海中创信实业投资有限公司	其他	1.59	32,800,000	32,800,000	32,800,000
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	1.31	26,983,465	0	0
江苏汇鸿国际集团有限公司	国有股东	1.26	26,000,000	26,000,000	0
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.17	24,116,976	0	0
航天科技财务有限责任公司	国有股东	1.02	21,000,000	21,000,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
上海农村商业银行股份有限公司	70,808,930		A 股		



中国农业银行 - 中邮核心优选股票型证券投资基金	26,983,465	A 股
中国农业银行 - 中邮核心成长股票型证券投资基金	24,116,976	A 股
交通银行 - 博时新兴成长股票型证券投资基金	11,999,826	A 股
中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	9,716,475	A 股
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	7,615,225	A 股
施阿香	6,058,796	A 股
上海杰雍资产经营有限公司	5,553,576	A 股
上海浦东发展银行 - 长信金利趋势股票型证券投资基金	5,239,683	A 股
中国银行 - 嘉实沪深 300 指数证券投资基金	4,346,676	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国农业银行 - 中邮核心优选股票型证券投资基金、中国农业银行 - 中邮核心成长股票型证券投资基金基金管理人均为中邮基金管理有限公司，基金托管人均为中国农业银行。除此之外，未知股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量(股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量(股)	限售条件
1	徐工集团工程机械有限公司	1,014,941,488	2012 年 10 月 12 日	1,014,941,488	注

注：

1、徐工集团工程机械有限公司在二级市场通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份的价格不低于 7 元/股（因送股、资本公积金转增股本或配股等情况而导致本公司股份或股东权益变化时进行相应除权）。

2、徐工集团工程机械有限公司承诺所持本公司股份 1,014,941,488 股锁定期至 2012 年 10 月 12 日。

三、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，由于实施发行 H 股股票之前滚存利润分派方案，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票发生了变动，具体变动情况如下：



单位：股

姓 名	职 务	期初 持股	期末 持股	增减 变动
王 民	董事长、总裁	15,704	31,408	15,704
李锁云	董事	2,497	4,994	2,497
吴江龙	董事、副总裁、财务负责人	6,355	12,710	6,355
孙建忠	董事、副总裁	0	0	0
王一江	外部董事	0	0	0
刘 俊	独立董事	0	0	0
陈开成	独立董事	0	0	0
黄国良	独立董事	0	0	0
韩学松	独立董事	0	0	0
李 格	监事会主席	0	0	0
张守航	监事	0	0	0
赵成彦	监事	0	0	0
徐筱慧	监事	0	0	0
刘建梅	监事	0	0	0
魏 恒	监事	0	0	0
许庆文	监事	0	0	0
施克元	副总裁	0	0	0
王岩松	副总裁	0	0	0
杨东升	副总裁	0	0	0
陆 川	副总裁	151	302	151
费广胜	董事会秘书	603	1,206	603

二、报告期内董事、监事、高级管理人员离任或聘解情况：

（一）公司监事刘庆东先生因工作繁忙，不能确保按时出席本公司的相关会议，本着对公司和股东负责的态度，2011年3月13日书面提出辞去公司监事职务。

经公司第六届监事会第八会议审议、2010年度股东大会批准，选举许庆文先生为公司第六届监事会股东代表监事。

内容详见2011年3月16日和2011年4月2日分别刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2011-20、2011-23的公告。

（二）公司董事吕晓宁先生因工作繁忙，本着对公司和股东负责的态



度，2011 年 4 月 1 日书面提出辞去公司董事职务。

经公司第六届董事会第十三次会议审议、2011 年第二次临时股东大会批准，选举陈开成先生为公司第六届董事会独立董事。

内容详见 2011 年 4 月 2 日、2010 年 4 月 28 日和 2010 年 5 月 26 日分别刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上编号为 2011-24、2011-26 和 2011-36 的公告。

第五节 董事会报告

一、报告期内主要经营措施

报告期内，公司主营业务范围未发生变化，仍属于工程机械行业，主要从事工程起重机械、铲土运输机械、压实机械、混凝土机械、路面机械、消防机械及其他工程机械、核心零部件的开发、制造和销售业务。

报告期内公司紧紧贯彻落实“全力以赴抢市场、下大力气调结构；三放两控一遏制，板块对决保资源；业绩文化树观念，精细化管理强职责；坚持创新用人才，多措并举重服务；变革创新求突破，扎实苦干抓根本”的经营思想，牢牢树立机遇意识和发展意识，顶住工程机械市场持续回落的巨大压力，变革创新，持续突破，保持了持续、快速的发展势头。

（一）加快推进营销整合

紧紧围绕控制市场、控制风险，强化对市场有科学、准确的判断和预测，发挥好自身优势，盯住大项目，盯住大客户，快速推出适应市场竞争的营销策略和服务策略。高度关注各类风险，在抢市场的同时，增强抵抗风险的能力。

加快完成整体营销平台整合。重点强化营销渠道的统一规划和管理，完成首批徐工旗舰店建设，发挥其强大的综合营销服务功能。实施千家产品专营 4S 店工程；对已有 4S 店要进行改造，实施好形象提升工程。400 客户服务热线正式上线运营，加强了对客户投诉、客户回访、市场调研、销售



线索的跟踪管理，累计处理客户服务信息及电子商务信息 4.6 万条，话务量 15 万条，全力推动了“15 分钟响应、48 小时结案机制”的落实。

（二）加快技术创新

持续不断创新产品技术发展路线，持续不断地开发新产品，占据主导产品的行业技术制高点。不断完善科技攻关计划，推动实施了 1.6 米级盾构机研发、轮式起重机可靠性研究项目等重大科技项目。重点瞄准工程机械“轻量化、国产化、智能化、精致化”的高目标，在传动、液压、智能控制、节能环保、结构强度分析、新材料、新工艺试验研究及整机测试技术等全方位突破发展，在工程机械共性、基础性研究和核心技术、关键技术领域取得领先地位。创新产学研结合的机制和模式，逐步建立了以院士为首的技术专家智库。全方位推进研究院建设，高水准地加快完成 10 大试验室及其它基础设施建设，加快高层次人才的吸纳、集聚和在全国、全球的研发机构布局。上半年获得专利授权 262 项，其中发明专利 9 项，超过 2010 年全年授权量。1200 吨全地面起重机、2000 吨履带起重机、12 吨装载机、“三重一大”产品完成鉴定、销售，打破国外企业全球垄断。完成传动试验研究项目 2 项，完成电器零部件试验 115 套，合格率 85%；完成液压元件试验 12 件，合格率 91.6%。公司被国家两部委授予江苏唯一、首批中国技术创新示范企业。

（三）强化供应管理和供应商整合

公司以推进信息化整体提升项目为契机，优化供应业务流程、提升内部管理，满足战略性采购业务及发展的需要，实现与供方在管理上的无缝对接。通过 SRM（供应商关系管理系统）门户建立同供应商的立体化信息沟通手段，实现信息追踪和信息历史记录管理，规范供应商评估流程，提升供应商认证效率，建立完善的供应商档案。

加大供应链整合力度，有序推进招标采购管理。进一步加快渠道整合，通过搭建竞标管理平台，引入充分竞争，实现供应商队伍优化和采购件品质提升。筹划原材料市场价格调研和配套产品的成本分析，先后制定了轮



胎、标准件等配套物资的价格联动方案，体现了公司和供应商之间利益共享、风险共担的共赢合作理念。报告期内完成了钢材、散热器、尼龙件、进口钢丝绳、非标高强螺栓等物资的招标项目。

（四）产业布局迈出突破性步伐。一批面向“十二五”的重大技改项目纷纷启动，总投资约 33 亿元的大吨位装载机智能化制造、混凝土搅拌机产业基地和总投资 20 亿元的混凝土建设机械产业基地等开工建设，标志着公司产业布局走上了快车道，每一个都是建设世界级企业的重要落子。

（五）强力推进 H 股发行

报告期内，公司为实施奔向世界级的宏伟战略构想，拓宽融资渠道并满足公司快速发展的资金需求，加强核心竞争力以保持战略竞争优势，启动 H 股发行并上市工作。目前，该项工作按照计划稳步推进。

（六）集中优势推动产品出口

公司集中一切资源和渠道支持出口，继续严格落实对所有出口渠道的统一扎口管理，集中最优势的产品资源、服务资源、技术资源，全力支持大规模的出口上量。加快壮大外贸人才、海外服务人才队伍，放宽胸怀地大量吸收有经验、有水平、有追求的高层次外贸人才，建立进出口公司自己的海外服务人员队伍，加快将出口管理和服前移到各海外一线市场。强化海外代理商的规范管理，对代理商既有支持、帮助和培植策略，又有严格筛选、管理约束和考核淘汰机制。要充分利用已有的出口网络，继续扩大传统产品出口优势，积极推进一批全新产品走出去步伐。

报告期内，公司全资子公司徐工进出口与委内瑞拉石油公司分公司签署了金额约为 48.42 亿元人民币的重大购销合同，这是迄今为止中国工程机械出口第一大单，标志着公司国际化经营又跨上了一个重要台阶。报告期内，公司完成外销收入 258,756 万元，较去年同期增长 59.73%。

（七）强化内部审计

报告期内，设计了 7 种业务类型的内部控制有效性评价调查问卷，通过下发测试表格和抽样等方法，完善了《内部控制有效性评价手册》，并对



下属分子公司进行风险识别和评估，提出改进建议。

主动申请成为内部控制规范试点单位，制定《内部控制规范实施工作方案》和具体的工作计划，进一步明确了公司内部控制体系建设的目标、要求、计划和措施。为增强全体员工尤其管理层的内控理念，增加内控知识，邀请内控专家现场对管理层及相关业务人员进行内控知识培训，主动向监管部门上报内控试点实施的进展情况。

承担中国注册会计师协会《基于全价值网动态立体内控体系建设与实践》理论课题研究，成立项目组，调度必要资源，确定研究目标，明确计划分工，扎实推进理论课题研究。

（八）实施人才强企战略

加强各级领导班子和干部队伍建设。为建设一支更有领导驾驭能力、更具创新创业激情的干部队伍，持续增强干部战略实现能力，公司继与长江商学院合作之后，再次面向全球、面向客户、面向未来为经营管理人员定制了领导力提升课程，培训覆盖面达 100%。为推动经营管理者队伍的职业化、多元化和国际化，外部引进的干部较以往有了显著提升。制定下发了《中层副职后备干部队伍建设方案》和《AB 角计划推行意见》，已初步形成高层人才培养金字塔式链条。

强化人力资源管理的系统创新，着力打造高端人才队伍。通过激励机制、薪酬机制、职业路径机制等系统创新，逐步建立了人力资源管理新机制，全方位增强公司对各类精英人才、优秀人才的吸引力和凝聚力，重点突破国内外高端人才、核心人才和领军人才的引进工作。吸纳特别优秀的高层次人才采取战略联盟或项目合作的方式，不求所有，但求所用。同时统筹组织、统一运作好各类人才的储备、选聘和培养，积极推进公司各类人才的培育，重点引进高素质、有经验的其他企业的人才。加快徐工培训学院建设，切实培养出高素质、高技能的优秀技能型人才。合理控制职工总量，控制工资结构，优化人力资源配置，不断提升全员的工作效率和效能。



报告期内，公司实现营业收入 19,514,587,234.84 元，较去年同期（调整后）13,595,063,336.39 元，增长 43.54%；营业利润 2,600,684,507.69 元，较去年同期（调整后）1,548,585,311.01，增长 67.94%；归属于上市公司股东的净利润 2,228,918,953.64 元，较去年同期（调整后）1,378,391,087.88 元，增长 61.70%。

报告期内，实现归属于上市公司股东的净利润较去年同期（调整后）大幅增长的主要原因：公司销售收入较去年同期有较大幅度增长，主要产品毛利率同比有所提高。

二、报告期的经营状况

（一）主营业务分产品情况表：

单位：人民币元

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
起重机械	9,923,865,832.74	7,331,972,965.57	26.12%	42.61%	41.93%	增加 0.35 个百分点
铲运机械	3,112,297,408.97	2,679,657,562.00	13.90%	55.67%	55.07%	增加 0.33 个百分点
压实机械	1,198,714,713.74	919,117,469.75	23.32%	5.08%	-0.46%	增加 4.27 个百分点
混凝土机械	1,147,003,681.96	788,963,965.95	31.22%	112.19%	97.73%	增加 5.03 个百分点
路面机械	606,489,901.92	425,428,496.32	29.85%	77.30%	76.83%	增加 0.19 个百分点
消防机械	201,786,485.28	119,758,824.93	40.65%	162.10%	148.90%	增加 3.15 个百分点
其他工程机械及配件	2,329,013,793.04	2,146,760,279.82	7.83%	81.83%	85.15%	减少 1.65 个百分点
合计	18,519,171,817.65	14,411,659,564.34	22.18%	50.08%	49.12%	增加 0.50 个百分点

（二）主营业务收入分地区情况表：

单位：人民币万元

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	主营业务收入比上年增减
境内	1,593,161	1,071,928	48.63%
境外	258,756	161,993	59.73%
合计	1,851,917	1,233,921	50.08%

（三）报告期内，利润构成、主营业务或其构成、主营业务盈利能力



未发生重大变化。

(四) 报告期内不存在对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动。

(五) 报告期内不存在对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%)的参股公司。

(六) 公司面临的问题及应对措施

1、面临的问题

(1) 应收账款增幅较大, 经营风险加大

(2) 售后服务与备件供应不能完全满足市场需求

2、应对措施

一要坚决推进市场、突破市场。工程机械市场下半年继续面临回落挑战, 公司将以创新思路应对市场冲击, 按照“三放两控一遏制”谋划, 放胆、放手、放量地攻击市场。深化国内外两个市场的营销扎根工程, 加快徐工旗舰店、4S 店建设, 盯住大客户、大项目, 快速推出适应竞争的营销服务策略, 获取宝贵机会, 实现逆势发展。

二要加快变革调整和管理创新。对接世界级企业管控模式, 实施总部变革、结构调整, 构建四大业务集成平台; 实施营销服务导向的事业部变革, 完成八大板块及国际事业部人财物、产供销和资源、能力整合, 为各大板块全面发力提供强大协同和全新动力。强化精细化、精益六西格玛和信息化提升, 夯实管理基础。

三要加快推进全球布局和海外业务。着眼十二五战略, 加快国内外各制造、研发基地建设质量和进度, 加快突破产能瓶颈, 打造全线产品精益制造体系, 构建极具创新活力和全球影响力的国际研发大平台。利用一切资源和渠道加强出口, 加快巴西工厂建设, 启动实施南非、东欧、东南亚等区域布局。

四要加快并购重组和涉足全新门类。加快完成 H 股融资, 资金重点投向市场、制造、研发体系建设, 以并购、合资、合作方式, 加快培育全新增长点。

五要强化技术创新和高端人才引进。加大自主创新力度, 掌握更多智能化、轻量化、节能环保等核心、专利技术, 实现“三高一大”产品新突破。进一步加快高端人才尤其全球化、当地化人才引进培育, 为公司文化增加开放、包容全新元素。

三、公司投资情况



经公司第五届董事会第三十一次会议（临时）及 2010 年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准徐工集团工程机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1157 号）核准，公司以每股人民币 30.50 元的发行价格向 8 家特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）163,934,426 股，募集资金总额为人民币 4,999,999,993.00 元，扣除各项发行费用 73,417,525.44 元，募集资金净额为人民币 4,926,582,467.56 元，募集资金实际到位时间为 2010 年 9 月 29 日。江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司对本次募集资金进行了审验，并出具了苏亚验[2010]47 号验资报告。

非公开发行股票募集资金主要投向徐工机械研发平台提升扩建项目等 9 个项目，报告期内，募投项目实施情况如下：

单位：人民币万元

募集资金总额		492999.99		本年度投入募集资金总额		55618.06				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		160880.35				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		本年度实现的效益		是否达到预计效益				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
徐工机械研发平台提升扩建项目	否	43306.60	43306.60	4363.27	14782.12	34.13%	-	0	不适用	否
大吨位全地面起重机及特种起重机产业化基地项目	否	132372.00	132372.00	15911.17	28648.91	21.64%	-	0	不适用	否
发展大型履带式起重机技改项目	否	30000.00	30000.00	0.00	30000.00	100.00%	2010.12.21	31928.09	是	否
扩大起重机出口能力技改项目	否	20000.00	20000.00	1025.87	17696.47	88.48%	-	0	不适用	否
混凝土建设机械产业化基地项目	否	110281.00	110281.00	14596.22	23185.62	21.02%	-	0	不适用	否
工程机械关键液压元件核心技术提升及产业化投资项目	否	51966.00	51,966.00	8413.66	14036.58	27.01%	-	0	不适用	否
工程机械新型传动	否	57007.00	57007.00	5826.51	14114.91	24.76%	-	0	不适	否



箱关键零部件技改项目									用	
工程机械新工艺驾驶室等薄板件技改项目	否	30300.00	30300.00	3635.94	9668.33	31.91%	-	0	不适用	否
信息化整体提升工程项目	否	24767.40	17425.65	1845.42	8747.41	50.20%	-	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	500000.00	492658.25	55618.06	160880.35	32.66%	-	31928.09	不适用	否-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	500000.00	492658.25	55618.06	160880.35	32.66%	-	31928.09	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2010 年 12 月 31 日，公司从募集资金专户置换了预先投入募集资金项目的自筹资金金额 92,770.04 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截至 2011 年 6 月 30 日，公司已用 13 亿元的闲置募集资金补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户中									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

截止 2011 年 6 月 30 日，募集资金投资项目均按计划进度安排实施，与募集资金投资计划无差异。



第六节 重要事项

一、公司治理状况与差异

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司内控指引》的有关规定，不断完善法人治理结构，建立健全内控体系，规范公司运作，实际治理状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、公司报告期内利润分配方案及其执行情况

经公司第六届董事会第八次会议（临时）审议、2011 年第一次临时股东大会批准了公司发行 H 股股票之前滚存利润分配方案：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 1,031,379,077 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，每 10 股派发现金 1.20 元（含税）。若公司于 2011 年 12 月 31 日之前完成本次发行 H 股股票并上市，则于前述利润分配方案实施完毕之后，本次发行 H 股股票并上市之前公司的滚存利润由本次发行 H 股股票并上市后的新老股东共同享有。

内容详见 2011 年 1 月 5 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为 2011-1 的公告。

2011 年 3 月 10 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了发行 H 股股票之前滚存利润分派的实施公告，分红派息股权登记日为 2011 年 3 月 15 日，除息日为 2011 年 3 月 16 日。红股于 2011 年 3 月 16 日直接记入股权登记日收市后持有公司股份的股东证券账户；无限售条件流通股及高管锁定股份的现金红利于 2011 年 3 月 16 日通过股东托管的证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户，有限售条件流通股（不含高管锁定股）的股息由公司直接发放。

公司 2011 年半年度不进行现金分红。

报告期内，公司没有制定或实施股权激励方案。

三、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，公司未发生证券投资行为，也没有持有其他非上市金融企业和拟上市公司的股权。

四、报告期内，公司未发生重大资产出售及资产重组事项，但有重大资产收购事项，具体如下：

经公司第六届董事会第九次会议（临时）、第六届董事会第十一次会议



批准,公司向控股股东徐工集团工程机械有限公司收购徐州徐工筑路机械有限公司 100%股权,交易价格为 31,200 万元。2011 年 3 月 17 日,上述股权转让工商变更登记手续已经徐州市工商行政管理局经济开发区分局办理完毕。

内容详见 2011 年 2 月 22 日、2011 年 3 月 16 日和 2011 年 3 月 22 日分别刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上编号为 2011-7、2011-17 和 2011-22 的公告。

五、报告期内发生的重大关联交易事项:

(一) 关联方情况和关联关系

1、关联方情况

(1) 徐州工程机械集团有限公司(简称徐工集团)

住 所: 徐州经济开发区工业一区

法定代表人: 王民

注册资本: 34731 万元人民币

企业类型: 有限责任公司(国有独资)

(2) 徐工集团工程机械有限公司(简称徐工有限)

住 所: 徐州经济开发区工业一区

法定代表人: 王民

注册资本: 125301.3513 万元人民币

企业类型: 有限责任公司(国有独资)

(3) 江苏徐工工程机械租赁有限公司(简称徐工租赁)

住 所: 徐州经济开发区工业一区驮蓝山路 1 号

法定代表人: 吴江龙

注册资本: 40000 万元

企业类型: 有限公司(法人独资)内资

(4) 徐州徐工挖掘机械有限公司(简称徐工挖机)

住 所: 徐州经济开发区东环工业园 28 号

法定代表人: 王民

注册资本: 25000 万元

企业类型: 有限公司(法人独资)

(5) 徐州徐工基础工程机械有限公司(简称徐工基础)

住 所: 徐州经济开发区东环工业园

法定代表人: 李锁云



注册资本：10000 万元

企业类型：有限公司（法人独资）

（6）南京徐工汽车制造有限公司（简称徐工汽车）

住 所：南京市雨花台区铁心桥龙西路 518 号

法定代表人：王民

注册资本：45000 万元

企业类型：有限责任公司

（7）徐州美驰车桥有限公司（简称美驰车桥）

住 所：徐州市铜山经济开发区珠江路 9 号

法定代表人：TIWOTHY EARL JOSEPH BOWES

注册资本：1680.3 万美元

企业类型：有限责任公司（中外合资）

（8）徐州赫思曼电子有限公司（简称赫思曼）

住 所：徐州市经济开发区龙华寺路 11 号

法定代表人：HENDRIKUS PETRUS CONRNELIS DERKSEN

注册资本：240 万欧元

企业类型：有限责任公司（中外合资）

（9）徐州罗特艾德回转支承有限公司（简称罗特艾德回转支承）

住 所：徐州市北郊万寨

法定代表人：约翰内斯·沃兹尼亚克

注册资本：1810 万美元

企业类型：有限责任公司（中外合资）

（10）力士（徐州）回转支承有限公司（简称力士回转支承）

住 所：徐州经济开发区螺山路南侧

法定代表人：王民

注册资本：3950 万美元

企业类型：有限责任公司（中外合资）

（11）徐州重型机械有限公司（简称徐工重型）

住 所：江苏省徐州市铜山路165 号

法定代表人：王民

注册资本：30,000 万元

企业类型：有限责任公司

（12）徐州工程机械集团进出口有限公司（简称徐工进出口）



住 所：徐州经济开发区工业一区

法定代表人：王岩松

注册资本：1400万元

企业类型：有限责任公司

(13) 徐州徐工液压件有限公司（简称徐工液压件）

住 所：徐州经济开发区桃山路18号

法定代表人：孙建忠

注册资本：12600 万元

企业类型：有限责任公司

(14) 徐州徐工随车起重机有限公司（简称徐工随车）

住 所：徐州经济开发区驮蓝山路55号

法定代表人：施克元

注册资本：4000万元

企业类型：有限责任公司

(15) 徐州徐工特种工程机械有限公司（简称徐工特机）

住 所：徐州经济技术开发区广德路西侧

法定代表人：杨勇

注册资本：2400万元

企业类型：有限责任公司

(16) 徐州徐工筑路机械有限公司（简称徐工筑路）

住 所：徐州经济开发区工业一区

法定代表人：杨东升

注册资本：15000 万元人民币

企业类型：有限公司（法人独资）内资

(17) 徐州徐工铁路装备有限公司（简称徐工铁装）

住 所：徐州经济开发区工业一区

法定代表人：杨东升

注册资本：10000万元人民币

企业类型：有限公司（法人独资）内资

(18) 徐州徐工物资供应有限公司（简称徐工供应）

住 所：徐州金山桥开发区 5 区驮蓝山路

法定代表人：王岩松

注册资本：899.8 万元人民币



企业类型：有限公司（法人独资）内资

（19）徐工集团工程机械股份有限公司建设机械分公司（简称徐工建机）

住所：徐州市铜山路165号

负责人：陆川

（20）徐工集团工程机械股份有限公司科技分公司（简称徐工科技）

住所：徐州经济开发区驮蓝山路

负责人：杨东升

2、关联方关系

徐工有限直接持有本公司49.20%的股份，是公司的控股股东；徐工集团持有徐工有限100%的股权，是公司的实际控制人；徐工租赁是徐工集团的全资子公司；徐工挖机、徐工基础、徐工汽车是徐工有限的全资子公司；美驰车桥、赫思曼、力士回转支承、罗特艾德回转支承是徐工有限的联营公司；徐工重型、徐工进出口、徐工液压件、徐工随车、徐工特机、徐工筑路、徐工供应、徐工铁装为公司的全资或控股子公司。徐工建机、徐工科技为公司的分公司。

（二）与日常经营相关的关联交易

公司第六届董事会第十次会议审议、2010 年度股东大会批准了《关于 2010 年度日常关联交易执行情况及 2011 年度日常关联交易预计情况的议案》，公司六届董事会第十六次会议审议通过了《关于重新预计公司 2011 年度部分日常关联交易的议案》。内容详见 2011 年 3 月 10 日、2011 年 8 月 4 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号分别为为 2011-14 和 2011-43 的公告。

报告期内，日常关联交易执行情况如下：

单位：人民币万元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	全年预计总金额		2011 年 1-6 月发生总金额	
采购原材料	徐工供应采购配套件	美驰车桥	120,000	224,267	46,411	94,689
	徐工筑路采购配套件(注)	美驰车桥	14,000		5,539	
	徐工供应采购配套件	罗特艾德回转支承	12,000		4,848	
	徐工供应采购配套件	力士回转支承	14,000		6,464	
	徐工重型采购配套件	赫思曼	37,605		24,901	
	徐工建机采购配套件	赫思曼	5,408		1,998	
	徐工随车采购配套件	赫思曼	144		0	
	徐工进出口采购配套件	赫思曼	1,000		98	
	徐工供应采购配套件	赫思曼	110		10	
	徐工重型采购配套件	徐工汽车	20,000		4,420	



采购产品	徐工进出口采购产品(注)	徐工筑路	5,543	98,543	5,543	25,469
	徐工进出口采购产品	徐工挖机	40,000		11,853	
	徐工进出口采购产品	徐工基础	20,000		71	
	徐工进出口采购产品	徐工汽车	33,000		8,002	
销售原材料	徐工液压件销售液压油缸(注)	徐工筑路	722	169,022	722	61,093
	徐工液压件销售液压油缸	徐工基础	2,300		2,254	
	徐工液压件销售液压油缸	徐工挖机	3,000		740	
	徐工物资供应销售进口配件(注)	徐工筑路	11,000		0	
	徐工物资供应销售进口配件	徐工基础	18,000		7,218	
	徐工物资供应销售进口配件	徐工挖机	130,000		50,071	
	徐工随车销售配套件	徐工汽车	200		88	
	徐工铁装销售配套件	徐工挖机	3,800		0	
销售产品	徐工重型产品销售	徐工租赁	300,000	370,700	142,683	170,058
	徐工科技产品销售	徐工租赁	6,000		3202	
	徐工建机产品销售	徐工租赁	45,000		20,614	
	徐工随车产品销售	徐工租赁	3,000		1467	
	徐工特机产品销售	徐工租赁	1,500		0	
	徐工铁装产品销售	徐工租赁	5,000		459	
	徐工筑路销售产品	徐工租赁	10,000		1,590	
	徐工随车产品销售	徐工基础	200		43	
房屋租赁		徐工集团	8		4	
使用商标		徐工基础	75	170	0	0
		徐工汽车	45		0	
		徐工挖机	50		0	

上述实际发生额、定价原则、交易价格和结算方式与预计相比未出现明显差异。

注：自 2011 年 4 月 1 日起，徐工筑路为公司的全资子公司，徐工筑路与公司及分子公司发生的交易不再属于关联交易。

(三) 报告期内，公司与关联方的非经营性债权债务往来以及担保事项

- 1、报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来情况。
- 2、公司与关联方担保事项

截至 2011 年 6 月 30 日，徐工有限及徐工集团为公司提供担保的明细情况：

单位：人民币万元

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保内容	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
徐工集团	徐工机械	35,000.00	出口项目借款	2011年5月30日	2012年5月30日	否
徐工集团	徐工机械	40,000.00	出口项目借款	2010年7月30日	2011年7月30日	否
徐工集团	徐工机械	45,000.00	出口项目借款	2010年11月30日	2012年2月29日	否
徐工集团	徐州徐工随车起重机有限公司	3,000.00	固定资产借款	2010年12月20日	2015年12月19日	否
徐工集团	徐州徐工特种工程机械有限公司	6,000.00	技改贷款	2011年5月6日	2017年5月6日	否
徐工集团	徐州重型机械有限公司	1,000.00	固定资产借款	2008年9月17日	2012年3月20日	否



徐工集团工程机械股份有限公司 2011 年半年度报告

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保内容	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
小计		130,000.00				
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年2月11日	2011年8月11日	否
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	3,000.00	差额承兑	2011年3月17日	2011年9月17日	否
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	3,000.00	差额承兑	2011年3月30日	2011年9月30日	否
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	3,000.00	差额承兑	2011年4月21日	2011年10月21日	否
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	1,500.00	差额承兑	2011年4月27日	2011年10月27日	否
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	2,500.00	差额承兑	2011年5月10日	2011年11月10日	否
徐工有限	徐州徐工随车起重机有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年1月7日	2011年7月7日	否
徐工有限	徐州徐工随车起重机有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年3月8日	2011年9月8日	否
徐工有限	徐州徐工随车起重机有限公司	1,000.00	差额承兑	2011年4月13日	2011年10月13日	否
徐工有限	徐州徐工随车起重机有限公司	1,500.00	差额承兑	2011年5月10日	2011年11月10日	否
徐工有限	徐州徐工随车起重机有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年5月23日	2011年11月23日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	1,000.00	差额承兑	2011年1月17日	2011年7月17日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	800.00	差额承兑	2011年2月24日	2011年8月24日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	1,000.00	差额承兑	2011年3月17日	2011年9月17日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	5,000.00	差额承兑	2011年4月19日	2011年10月19日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	1,200.00	差额承兑	2011年6月3日	2011年12月3日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年6月20日	2011年12月20日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	2,000.00	流动资金借款	2010年11月12日	2011年11月10日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	3,000.00	流动资金借款	2011年4月25日	2012年3月1日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	800.00	差额承兑	2011年5月27日	2011年11月27日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	400.00	差额承兑	2011年3月22日	2011年9月22日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	1,000.00	差额承兑	2011年6月28日	2011年12月28日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	3,000.00	流动资金借款	2011年2月24日	2012年2月24日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	3,000.00	流动资金借款	2011年2月12日	2012年2月12日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	3,000.00	流动资金借款	2011年3月3日	2012年3月3日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	1,500.00	差额承兑	2011年4月14日	2011年10月14日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	2,430.00	差额承兑	2011年5月5日	2011年11月5日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	1,500.00	差额承兑	2011年5月24日	2011年8月24日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年6月9日	2011年12月9日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	6,000.00	流动资金借款	2010年5月12日	2011年5月12日	否
小计		64,130.00				
合计		194,130.00				

(四) 关联方资金拆借



报告期内不存在大股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

(五) 报告期内公司因与关联方共同投资而发生关联交易情况:

经公司第六届董事会第九次会议(临时)审议批准,公司通过徐工集团(香港)国际贸易有限公司与徐工(香港)国际发展有限公司在巴西投资设立徐工巴西投资有限责任公司。

内容详见 2011 年 2 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上编号为 2011-9 的公告。

六、重大合同及其履行情况

(一) 本期无重大托管、资产租赁事项,也没有签订与日常经营相关的重大采购、工程承包、提供劳务等合同,但公司全资子公司徐工进出口签订了与日常经营相关的重大销售合同,具体情况如下:

报告期内,徐工进出口与委内瑞拉石油公司分公司签署了重大购销合同,合同金额为 48.42 亿元人民币,合同有效期限为 18 个月(经双方同意,合同有效期可延长至设备和资金交付完成)。内容详见 2011 年 6 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上编号为 2011-37 的公告。

截至报告期末,上述重大销售合同已经执行 36,550 万元。

(二) 重大担保

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额 (万元)	担保 类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
参与公司按揭销售业务的用户和经销商	2011.4.1	162,797	连带责任	每笔担保期限为 1-3 年不等	否	否
报告期内担保发生额合计(万元)			162,797			
报告期末担保余额合计(A)(万元)			420,061			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计(万元)			无			
报告期末对控股子公司担保余额合计(B)(万元)			无			
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额(A+B)(万元)			420,061			
担保总额占公司净资产的比例			30.02%			
其中:						



为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) (万元)	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金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) (万元)	0
上述三项担保金额合计*(C+D+E) (万元)	0

填表说明:

“直接或间接为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的债务担保金额”中的“担保对象”不包括参与公司“银企商”业务的用户和经销商。

未发现有明显迹象表明可能承担连带清偿责任的担保事项。

(三) 报告期内公司无委托理财事项。

七、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

(一) 独立董事关于公司关联资金占用的专项说明和独立意见

报告期限内不存在大股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。公司与大股东及其关联方的经营性资金往来均已履行了相应的审议决策程序。

公司按照相关的规定，对与大股东及其他关联方的资金往来情况进行了详细披露，未发现存在没有披露的资金往来、资金占用事项。

未发现公司存在以其他方式变相资金占用的情况。

(二) 独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)、江苏证监局《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》(苏证监公司字[2006]6号)及公司《章程》、《独立董事工作制度》的有关规定，作为公司的独立董事，本着实事求是、认真负责的态度，基于独立判断的立场，对报告期内公司对外担保情况进行了核查和监督，具体情况如下：

1、报告期内，公司严格遵守《公司法》、《担保法》、《物权法》、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问



题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)、公司《章程》、《对外担保制度》的有关规定,控制和降低对外担保风险,保证公司的资产安全。

2、公司对外担保发生额为 162,797 万元。截至报告期末,公司对外担保总额为 420,061 万元,占公司净资产的比例为 30.02%。

(1) 报告期内,公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)

报告期内,公司为按揭销售业务提供回购担保的发生额为 162,797 万元,余额为 420,061 万元。

报告期内在开展按揭销售业务过程中没有发生回购事项,公司也不需要履行回购担保义务。

(2) 报告期内,公司没有为控股子公司提供担保。

3、公司没有为控股股东及其关联方提供担保,也没有直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象(不包括参与公司“银企商”业务的用户和经销商)提供债务担保。截止报告期末,公司对外担保未超过净资产 50%。

4、公司已经严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、《对外担保制度》的有关规定,履行对外担保的信息披露义务,如实提供了公司全部对外担保事项。

八、报告期内持股 5% 以上股东承诺事项:

(一) 股改承诺

承诺人	承诺内容	履行情况
徐工有限	持有的原非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起,在二十四个月内不上市交易,在上述二十四个月届满后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份数量占本公司股份总数的比例不超过百分之十。	报告期内,徐工有限严格履行了上述承诺
	在二级市场通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份的价格不低于 7 元/股(因送股、资本公积金转增股本或配股等情况而导致本公司股份或股东权益变化时进行相应除权)。	

(二) 重大资产重组承诺



经公司第五届董事会第十六次会议（临时）审议通过、2008年第三次临时股东大会批准，公司进行了非公开发行股份购买资产暨关联交易事宜。公司控股股东徐工有限、徐工集团作出的承诺内容详见2009年8月21日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上编号为2009-23的公告，目前承诺履行情况如下：

1、徐工集团、徐工有限保证徐工机械独立性的承诺：

保证徐工机械与徐工集团、徐工有限及其下属企业在资产、业务、机构、财务、人员方面保持独立。

目前公司在资产、业务、机构、财务、人员方面与徐工集团、徐工有限保持独立。

2、徐工集团、徐工有限关于规范关联交易的承诺：

徐工集团及徐工集团的全资子公司、控股子公司或徐工集团拥有实际控制权或重大影响的其他公司不会利用拥有的徐工机械实际控制能力操纵、指使徐工机械或徐工机械董事、监事、高级管理人员，使得徐工机械以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害徐工机械利益的行为。徐工集团及徐工集团的全资子公司、控股子公司或徐工集团拥有实际控制权或重大影响的其他公司与徐工机械进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护徐工机械的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司《章程》，履行相应的审议程序并及时予以披露。

2009年实施重大资产重组以来，徐工机械与徐工集团、徐工有限及其关联方的关联交易履行了相关承诺，信息披露符合相关规定。徐工机械非公开发行募集资金投资项目投产后，目前存在的关联交易将继续存在，不会产生新的关联交易对象和产品，但由于徐工机械产量、销售量上升，关联交易绝对金额将会上升。

3、徐工集团、徐工有限不同业竞争承诺：

只要徐工集团、徐工有限仍直接或间接对徐工机械拥有控制权或重大影响，徐工集团及徐工集团的全资子公司、控股子公司或徐工集团拥有实际控制权或重大影响的其他公司将不会从事任何与徐工机械目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。



如徐工集团及徐工集团的全资子公司、控股子公司或徐工集团拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与徐工机械发生同业竞争或与徐工机械发生利益冲突，徐工集团将放弃或将促使徐工集团之全资子公司、控股子公司或徐工集团拥有实际控制权或重大影响的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将徐工集团之全资子公司、控股子公司或徐工集团拥有实际控制权或重大影响的其他公司以交易公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入徐工机械。

徐工集团、徐工有限及其拥有控制权或重大影响的下属公司，与徐工机械经营范围内所从事的业务不存在同业竞争的情形；徐工机械非公开发行募集资金项目投产后，也不会发生同业竞争的情况。

4、徐工集团、徐工有限关于未注入资产是否存在同业竞争和此部分资产后续计划的承诺：

本次重大资产重组完成后，徐工集团、徐工有限未注入上市公司的工程机械资产包括对徐工筑路、徐工挖机、徐工租赁及五家合资公司（赫思曼、徐州派特控制技术有限公司、美驰车桥、罗特艾德回转支承和力士回转支承）的投资。对该等资产的后续安排计划，徐工集团、徐工有限承诺如下：

徐工筑路：徐工有限承诺，在本次重大资产重组交割日后未来五年内，徐工筑路经过培育后，在其主要产品市场占有率位居同行业前列、资产质量得到明显提高、盈利能力较强时，将徐工筑路在适当时机注入到徐工机械。

报告期内，徐工有限已将徐工筑路注入到徐工机械。

徐工挖机：徐工有限承诺，本次重大资产重组交割日后未来五年内，在撤出对卡特彼勒（徐州）有限公司投资、徐工挖机资产质量和盈利能力得到明显提高、主要产品市场占有率位居同行业前列的前提下，将徐州徐工挖掘机械有限公司在适当时机注入到徐工机械。

徐工租赁：徐工集团、徐工有限承诺，本次重大资产重组交割日后未来五年内，租赁公司盈利能力较强、融资租赁规模市场份额居同行业前列



的前提下，将江苏徐工工程机械租赁有限公司在适当时机注入到徐工机械。

五家合资公司：徐工有限承诺，未来在合资方同意、五家合资公司盈利能力较强的前提下，将合资公司的出资在适当时机注入到徐工机械。

因该等承诺（约定）的条件尚未出现或者承诺（约定）期限尚未届满，有待将来承诺人根据情况履行或继续履行。本次非公开发行对徐工集团和徐工有限履行该项承诺没有影响。

5、徐工有限非公开发行股份购买资产的利润预测补偿承诺：

徐工有限承诺，本次交易标的资产对应的 2009 年度、2010 年度、2011 年度实现的净利润将分别不低于 95,897.62 万元、101,148.44 万元和 110,918.48 万元。若某个会计年度未能达到前述相应指标，差额部分将由徐工机械在其年度报告披露后的五日内，以书面方式通知徐工有限，徐工有限将在接到通知后的 2 个月内以现金方式予以补足。

根据苏亚金诚出具的苏亚核[2010]4号《关于徐工集团工程机械股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》和苏亚鉴[2011]14号《关于徐工集团工程机械股份有限公司实际盈利数与盈利预测数差异的鉴证报告》，注入资产 2009 年、2010 年分别实现净利润 168,503.88 万元、239,425.68 万元，超过盈利预测数。因该等承诺的期限尚未届满，有待将来承诺人根据情况履行或继续履行。

6、徐工有限关于拥有权益股份限制流通或转让的承诺：

徐工有限承诺对本次发行的新增股份 32235.7031 万股及其原在上市公司拥有权益的 18485.1942 万股合计 50720.8973 万股进行锁定，锁定期限自本次交易标的资产中尚未过户完毕的“徐工”商标、三项专利最后一项权属证明办理完毕之日起，36 个月内不得转让，之后按中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。



2009 年 10 月 13 日，2009 年重大资产重组所涉及的“徐工”商标、三项专利最后一项权属证明办理完毕。徐工有限拥有权益股份的锁定期为 2009 年 10 月 13 日至 2012 年 10 月 12 日。因该等承诺的期限尚未届满，有待将来承诺人根据情况履行或继续履行。

九、本半年度财务报告已经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

十、受监管部门稽查及处罚情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员，公司股东、实际控制、收购人未有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人员、被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

十一、其他重要事项

经公司第六届董事会第八次会议（临时）审议，2011 年第一次临时股东大会批准，公司计划向境外投资者公开发行业外上市外资股并于香港联合交易所有限公司主板挂牌上市。目前，该项工作正在有序进行中。

内容详见 2011 年 1 月 5 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号分别为 2011-1 的公告。

十二、报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公开、公平、公正的原则接待多家证券机构相关人员的调研。在接待过程中未发生私下、提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司未公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。具体情况如下：



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011. 3. 16	——	电话沟通	国金证券 董亚光	主要讨论公司的生产经营情况。未提供任何书面材料
2011. 5. 19	518 会议室	实地调研	盛信资产管理有限公司 薛余来	
2011. 5. 19	518 会议室	实地调研	景林资产管理有限公司 杨沁宇	
2011. 6. 10	518 会议室	实地调研	中邮创业基金管理有限公司 王丽萍、李强	
2011. 6. 16	518 会议室	实地调研	东北证券股份有限公司 黎焜	
2011. 6. 16	518 会议室	实地调研	西部证券股份有限公司 刘东浙	

十三、公司重要事项信息披露索引：

报告期内，公司重要事项信息在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露，具体如下：

序号	公告编号	公告日期	公告名称
1	2011-1	2011. 1. 5	第六届董事会第八次董事会决议公告
2		2011. 1. 5	前次募集资金使用情况的报告
3		2011. 1. 5	前次募集资金使用情况的鉴证报告
4	2011-2	2011. 1. 5	关于向徐工进出口增资的公告
5	2011-3	2011. 1. 5	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
6		2011. 1. 5	公司章程（发行 H 股版本）
7		2011. 1. 5	募集资金使用管理制度（发行 H 股版本）
8	2011-4	2011. 1. 8	股东持股变动公告
9		2011. 1. 8	股东权益变动报告书
10	2011-5	2011. 1. 25	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告
11	2011-6	2011. 1. 27	2011 年第一次临时股东大会决议公告
12		2011. 1. 27	2011 年第一次临时股东大会法律意见书
13	2011-7	2011. 2. 22	第六届董事会第九次会议（临时）决议公告
14	2011-8	2011. 2. 22	关于收购徐工筑路 100% 股权的提示性公告
15	2011-9	2011. 2. 22	关于投资在巴西设立公司暨关联交易的公告
16	2011-10	2011. 2. 22	第六届监事会第六次会议（临时）决议公告
17	2011-11	2011. 3. 10	第六届董事会第十次会议决议公告
18	2011-12	2011. 3. 10	第六届监事会第七次会议决议公告
19		2011. 3. 10	2010 年度报告
20	2011-13	2011. 3. 10	2010 年度报告摘要
21	2011-14	2011. 3. 10	关于 2010 年度日常关联交易执行情况及 2011 年度日常关联交易预计情况的公告
22	2011-15	2011. 3. 10	关于召开 2010 年度股东大会的通知
23		2011. 3. 10	公司 2010 年度内部控制评价报告
24		2011. 3. 10	公司 2010 年度社会责任报告
25		2011. 3. 10	公司前次募集资金使用情况
26		2011. 3. 10	苏亚出具的公司 2010 年度审计报告
27		2011. 3. 10	苏亚出具的公司 2010 年度内部控制鉴证报告
28		2011. 3. 10	苏亚出具的公司 2010 年度与控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明
29		2011. 3. 10	苏亚出具的关于公司盈利预测实现情况的专项审核报告



30		2011. 3. 10	苏亚出具的关于前次募集资金使用情况的专项说明
31		2011. 3. 10	独立董事述职报告
32	2011-16	2011. 3. 10	滚存利润分配实施公告
33	2011-17	2011. 3. 16	六届十一次董事会决议公告
34	2011-18	2011. 3. 16	关于变更工程机械新型传动箱关键零部件技改项目实施地点的公告
35	2011-19	2011. 3. 16	关于增加 2010 年度股东大会临时提案的补充通知
36	2011-20	2011. 3. 16	六届八次监事会决议公告
37		2011. 3. 16	股东大会议事规则
38		2011. 3. 16	董事会议事规则
39		2011. 3. 16	监事会议事规则
40		2011. 3. 16	董事会专门委员会议事规则
41	2011-21	2011. 3. 22	关于收购徐工筑路 100%股权进展情况的公告
42	2011-22	2011. 3. 30	六届十二次董事会决议公告
46		2011. 3. 30	华泰证券关于重大资产重组的持续督导报告书
47	2011-23	2011. 4. 2	2010 年度股东大会决议公告
48		2011. 4. 2	2010 年度股东大会法律意见书
49	2011-24	2011. 4. 2	关于董事辞职的公告
50	2011-25	2011. 4. 12	2011 年第一季度业绩预告公告
51	2011-26	2011. 4. 28	第六届董事会第十三次会议决议公告
52	2011-27	2011. 4. 28	2011 年第一季度报告
53	2011-28	2011. 4. 28	第六届监事会第九次决议公告
54	2011-29	2011. 4. 28	独立董事提名人声明
55	2011-29	2011. 4. 28	独立董事候选人声明
56	2011-30	2011. 5. 7	关于按期偿还募集资金的公告
57	2011-31	2011. 5. 10	第六届董事会第十四次会议（临时）决议公告
58	2011-32	2011. 5. 10	关于以部分闲置募集资金补充流动资金的公告
59	2011-33	2011. 5. 10	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
60		2011. 5. 10	安信证券股份有限公司关于徐工集团工程机械股份有限公司以部分闲置募集资金补充流动资金的专项意见
61	2011-34	2011. 5. 10	第六届监事会第十次会议（临时）决议公告
62	2011-35	2011. 5. 20	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告
63	2011-36	2011. 5. 26	2011 年第二次临时股东大会决议公告
64		2011. 5. 26	2011 年第二次临时股东大会法律意见书
65	2011-37	2011. 6. 18	重大合同公告
66	2011-38	2011. 6. 18	限售股份解除限售提示性公告

巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的检索途径: 在该网站主页“查询”项下输入公司股票简称(徐工机械)或股票代码(000425)查询。

第七节 财务报告



公司财务报告经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司审计后出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

审计报告

苏亚审[2011]621号

徐工集团工程机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的徐工集团工程机械股份有限公司（以下简称徐工机械）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表及合并利润表，现金流量表及合并现金流量表，股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是徐工机械管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，徐工机械财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了徐工机械 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

中国注册会计师 林雷

中国注册会计师：王直群

中国 南京

二〇一一年八月十日



二、财务报表（附后）

三、财务报表附注

徐工集团工程机械股份有限公司

2011 年 1-6 月财务报表附注

附注一、公司基本情况

1、公司历史沿革

徐工集团工程机械股份有限公司（以下简称公司、本公司或徐工机械）原名徐州工程机械股份有限公司，系1993年6月15日经江苏省体改委苏体改生（1993）230号文批准，由徐州工程机械集团有限公司以其所属的工程机械厂、装载机厂和营销公司经评估确认后1993年4月30日的净资产出资组建的定向募集股份有限公司。公司于1993年12月15日注册成立，注册资本为人民币95,946,600.00元。

1996年8月经中国证券监督管理委员会批准，公司向社会公开发行2,400.00万股人民币普通股（每股面值为人民币1.00元），发行后股本增至119,946,600.00元。1996年8月至2004年6月，经公司股东大会及中国证监会批准，通过以利润、公积金转增或配股等方式，公司股本增至545,087,620.00元。公司名称变更为徐州工程机械科技股份有限公司。

2009年6月24日经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]554号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）322,357,031股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币16.47元，徐工集团工程机械有限公司（以下简称徐工有限）以其所拥有的徐州重型机械有限公司90%的股权、徐州工程机械集团进出口有限公司100%的股权、徐州徐工液压件有限公司50%的股权、徐州徐工专用车辆有限公司60%的股权、徐州徐工随车起重机有限公司90%的股权、徐州徐工特种工程机械有限公司90%的股权，以及所拥有的相关注册商标所有权、试验中心相关资产及负债等非股权资产认购公司非公开发行的股份。公司于2009年8月7日办理工商变更登记手续，变更后的注册资本为人民币867,444,651.00元。公司名称变更为徐工集团工程机械股份有限公司。

2010年8月4日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1157号核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）163,934,426股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币30.50元。公司于2010年10月13日办理工商变更登记手续，变更后的注册资本为人民币1,031,379,077.00元。

2011年3月，公司实施“10送10”送股方案，本公司变更后的注册资本为人民币2,062,758,154.00元。

2、公司注册地址

江苏省徐州经济开发区工业一区。

3、公司经营范围

公司主要从事工程机械及成套设备、专用汽车、建筑工程机械、矿山机械、环卫机械、商用车、载货汽车、工程机械发动机、通用基础零部件、仪器、仪表制造、加工、销售；环保工程施工。

4、公司组织架构

股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司内部下设证券部、采购与物流部、海外事业部、规划发展部、财务部、审计部、科技质量部、经营管理部、市场部、信息化管理部、人力资源部、武装保卫部、公司办公室、安全督察室、法务部。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错



一、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、遵守企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

公司在同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1、公司在非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债，以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2、合并成本以公司在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与符合确认条件的或有对价之和确定。

3、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4、企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备



后的金额计量。

(2) 公司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, 按照下列规定处理:

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;

②经复核后合并成本仍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, 其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1、公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括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相关管理费用等), 于发生时计入当期损益。

2、公司为企业合并而发行债券或承担其他债务支付的佣金、手续费等费用, 计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的, 该部分费用增加折价的金额;

(2) 债券如为溢价发行的, 该部分费用减少溢价的金额。

3、公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的手续费、佣金等交易费用, 计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下, 该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除;

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下, 该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

(一) 合并范围的确定

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

(二) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(三) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响, 由母公司编制。

(四) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中, 母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余冲减母公司的所有者权益(未分配利润); 子公司少数股东分担的当期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的, 其余冲减少数股东权益。

(五) 报告期内增减子公司的处理

1、报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内, 因同一控制下的企业合并而增加子公司的, 调整合并资产负债表的期初数, 将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表, 将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。



(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2、报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

八、外币业务和外币报表折算

(一) 外币业务的核算方法

1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2、资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

(1) 外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

(2) 外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值折算为记账本位币，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

(二) 外币报表折算的会计处理方法

1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

(1) 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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。



按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述方法处理。

2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

(1) 公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3、公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

九、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(一) 金融工具的分类

1、金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）；(2) 持有至到期投资；(3) 贷款和应收款项；(4) 可供出售金融资产。

2、金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：(1) 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）；(2) 其他金融负债。

(二) 金融工具的确认依据

公司在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。

(三) 金融工具的计量方法

1、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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

2、持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。

3、应收款项：按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。应收款项采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。

4、可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入资本公积（其他资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益（投资收益）。

5、其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利



率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（四）金融工具的公允价值确定方法

- 1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。
- 2、没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

（五）金融工具的终止确认

1、金融资产的终止确认

收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，公司终止确认该金融资产。

2、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司终止确认该金融负债或其一部分。

（六）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

1、持有至到期投资与应收款项减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资与应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资与应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资与应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资与应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2、可供出售金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或者在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

十、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指单项金额 100 万元以上（含 100 万元）且占应收账款账面余额 5% 以上的应收账款，以及单项金额 50 万元以上（含 50 万元）且占其他应收款账面余额 5% 以上的其他应收款。

2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。



单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的，依据其期末余额，按照账龄组合计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按组合计提坏账准备的应收款项

1、确定组合的依据

账龄组合：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

无风险组合：以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合。

2、按组合计提坏账准备的计提方法

（1）账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	0.00	0.00
1~2年	10.00	10.00
2~3年	50.00	20.00
3年以上	100.00	50.00

（2）无风险组合：不计提坏账准备。

（三）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

1、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的确定依据

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指单项金额 100.00 万元以下的应收账款和单项金额 50.00 万元以下的其他应收款，但预计未来现金流量存在重大流入风险的应收款项。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额不重大的应收款项，经测试未发生减值的，依据其期末余额，按照账龄组合计提坏账准备。

十一、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、委托加工物资等。

（二）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。



（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、存货可变现净值的确定依据

（1）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

（2）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

2、存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1、低值易耗品的摊销方法。

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2、包装物的摊销方法。

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十二、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生或承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。其中：

①企业合并成本为购买方在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。



②在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，该或有对价也计入合并成本。

③企业合并成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；企业合并成本小于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1)通过以支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券等方式取得的长期股权投资，公司以其公允价值作为其初始投资成本。

(2)投资者投入的长期股权投资，公司按照投资各方在投资合同或协议中约定的价值作为其初始投资成本，但投资合同或协议中约定价值不公允的，公司按照取得该项投资的公允价值作为其初始投资成本。

(3)通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4)通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1、采用成本法核算的长期股权投资

(1)公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(2)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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(3)公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，但在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

2、采用权益法核算的长期股权投资



(1) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，公司在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(4) 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照应享有或应分担的份额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）。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。公司与其他投资方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

2、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营



企业。

（四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1、按成本法核算的、活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2、公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

3、因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

十三、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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。

当同时满足“与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；该固定资产的成本能够可靠地计量”两个条件时，公司才能确认固定资产。

（二）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-44	4	2.18-4.80
机器设备	5-20	4	4.80-19.20
运输设备	4-8	4	12.00-24.00
工具器具及办公设备	3-10	4	9.60-32.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。



资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

（三）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1、固定资产的减值测试方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对固定资产可收回金额低于其账面价值的部分计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

2、固定资产减值准备的计提方法

固定资产减值准备按照单项固定资产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

3、符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

（四）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

1、融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2、融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

（五）固定资产的后续支出

1、与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2、与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

十四、在建工程

（一）在建工程的初始计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用



状态之日起，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按规定计提折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（二）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

1、在建工程的减值测试方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，计提在建工程减值准备，并计入当期损益。

2、在建工程减值准备的计提方法

在建工程减值准备按照在建工程项目的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

（三）在建工程结转为固定资产的时点

公司在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。

十五、无形资产

（一）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后继计量

1、使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额一般计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	35-50	0	2-2.86
商标权	20	0	5
专有技术	5	0	20
计算机软件	5	0	20



2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（三）无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1、无形资产的减值测试方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，计提无形资产减值准备，并计入当期损益。

2、无形资产减值准备的计提方法

无形资产减值准备按照单项无形资产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

（五）土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权一般确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十六、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量



长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十七、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。

2、借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

3、借款费用停止资本化时点的确定

当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，停止借款费用的资本化。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。

（四）借款费用资本化金额的确定

1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：



(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2、借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的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发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十八、预计负债

(一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

十九、收入确认

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其确认原则如下：



（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

二十、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（二）政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

1、公司能够满足政府补助所附条件；

2、公司能够收到政府补助。



（三）政府补助的计量

1、政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2、政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1、与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

二十一、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，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，则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。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十二、主要会计政策和会计估计的变更

（一）会计政策变更

公司在本报告期内未变更主要会计政策。

（二）会计估计变更

公司在本报告期内未变更主要会计估计。

二十三、前期会计差错更正

公司在本报告期内未发生前期会计差错更正事项。

附注三、税项

1、主要税种和税率

子公司名称	增值税 (销项税率)	企业所得税	城市维护建设税	教育费附加 [注]	营业税
徐工集团工程机械股份有限公司	17%	15%	7%	4%	5%
徐州工程机械上海营销有限公司	17%	25%	7%	4%	5%
徐工重庆工程机械有限公司	17%	25%	7%	4%	5%
徐州徐工物资供应有限公司	17%	25%	7%	4%	5%
徐州重型机械有限公司	17%	15%	7%	4%	5%
徐州工程机械集团进出口有限公司	17%	25%	7%	4%	5%
徐州徐工液压件有限公司	17%	15%	7%	4%	5%
徐州徐工专用车辆有限公司	17%	25%	7%	4%	5%



子公司名称	增值税 (销项税率)	企业所得税	城市维护建 设税	教育费附加 [注]	营业税
徐州徐工随车起重机有限公司	17%	15%	7%	4%	5%
徐州徐工特种工程机械有限公司	17%	15%	7%	4%	5%
上海徐工徐重经贸有限公司	17%	25%	5%	3%	5%
徐州徐工供油有限公司	17%	25%	7%	4%	5%
徐州工程机械保税有限公司	17%	25%	7%	4%	5%
徐州徐工铁路装备有限公司	17%	25%	7%	4%	5%
徐州徐工筑路机械有限公司	17%	15%	7%	4%	5%

[注]: 依据苏政发[2011]3号《关于调整地方教育附加等政府性基金有关政策的通知》，自2011年2月1日，地方教育附加征收标准由实际交纳“三税”税额的1%提高到2%。

2、税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》，认定本公司及徐州重型机械有限公司、徐州徐工随车起重机有限公司为江苏省2008年度第二批高新技术企业，本公司及徐州重型机械有限公司、徐州徐工随车起重机有限公司分别取得编号为GR200832000589、GR200832000590和GR200832000588的《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于认定江苏省2009年度第三批高新技术企业的通知》、《关于认定江苏省2009年度第四批高新技术企业的通知》，认定徐州徐工特种工程机械有限公司、徐州徐工液压件有限公司为江苏省2009年度第三、四批高新技术企业，徐州徐工特种工程机械有限公司、徐州徐工液压件有限公司分别取得编号为GR200932000792、GR200932001257的《高新技术企业证书》，有效期三年。

按照《中华人民共和国企业所得税法》和国家税务总局《关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税函[2008]985号），本公司及徐州重型机械有限公司、徐州徐工随车起重机有限公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。徐州徐工液压件有限公司、徐州徐工特种工程机械有限公司自2009年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。徐州徐工筑路机械有限公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

另外，上述相关公司今年上半年正在向有关部门申报重新认定高新技术企业，现暂按15%税率计缴企业所得税（若年底前，相关公司不能得到重新认定，将按25%的税率计缴相关企业所得税）。

附注四、企业合并与合并财务报表

1、子公司基本情况

(1) 通过设立或投资方式取得的子公司

(单位：万元，币种：人民币)

子公司名称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末 实际出资额
徐州工程机械上海营	有限责任	上海市	贸易	4,500.00	工程机械整机及配件销	4,050.00



销有限公司	公司				售、租赁、维修业务	
徐工重庆工程机械有限公司	有限责任公司	重庆市	生产	11,000.00	工程机械整机及配件研发、生产、销售及技术咨询、售后维修服务、仓储服务（不含危险品）、工程机械租赁等	11,000.00
徐州徐工铁路装备有限公司	有限责任公司	徐州市	生产	10,000.00	工程机械及铁路施工专用设备、城市轨道交通和场地运输车辆等产品和零部件的研发、生产、制造、销售及售后服务	10,000.00
徐工集团（香港）国际贸易有限公司	有限责任公司	香港	贸易	992.86 万美元	经营和代理各类商品及技术的进出口业务；普通机械、电子产品、工程机械配件销售；工程机械维修、租赁；融资租赁	992.86 万美元

接上表

子公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
徐州工程机械上海营销有限公司		90.00	90.00	是	963.12	
徐工重庆工程机械有限公司		100.00	100.00	是		
徐州徐工铁路装备有限公司		100.00	100.00	是		
徐工集团（香港）国际贸易有限公司		100.00	100.00	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

(单位：万元，币种：人民币)

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
徐州徐工物资供应有限公司	有限责任公司	徐州市	贸易	899.80	普通机械及配件、钢材、木材、建筑材料等的销售，普通机械制造、维修	899.80
徐州重型机械有限公司	有限责任公司	徐州市	生产	30,000.00	全液压汽车起重机、混凝土机械、轨道吊车、立杆作业车、登高平台消防车、履带起重机；轮式挖掘机、泡沫水罐消防车、举高喷射消防车、全地面汽车起重机制造、销售	30,000.00
徐州工程机械集团进出口有限公司	有限责任公司	徐州市	贸易	14,000.00	经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品或技术除外）；与出口自产成套设备相关的境外工程的境内国际招标工程	14,000.00



子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
					的承包及与上述境外工程相关服务的劳务人员对外派遣；承办“三来一补”业务；普通机械、电子产品、工程机械配件销售；工程机械维修、租赁。主营业务：工程机械等进出口业务	
徐州徐工液压件有限公司	有限责任公司	徐州市	生产	12,600.00	许可经营项目：液压件、工程机械配件制造，普货运输；一般经营项目：液压件、工程机械配件销售维修、技术服务、电镀加工，高中压液压元件系统、密封件、钢材销售	12,600.00
徐州徐工专用车辆有限公司	有限责任公司	徐州市	生产	1,000.00	工程机械及专用底盘、特种车辆、专用汽车开发、制造、销售及售后服务	1,000.00
徐州徐工随车起重机有限公司	有限责任公司	徐州市	生产	4,000.00	随车起重机、桥梁检测车、高空作业车、道路清障车、环卫车辆及设备、工程及矿山机械配套产品制造、加工、销售。主营业务：汽车随车起重机、桥梁检测车的制造销售	4,000.00
徐州徐工特种工程机械有限公司	有限责任公司	徐州市	生产	2,400.00	工程机械及配件、塑料包装机械、风动工具、矿用防爆柴油机械及配件制造、销售、维修。主营业务：小型装载机、风动工具的制造销售	2,400.00
上海徐工徐重经贸有限公司	有限责任公司	上海市	贸易	1,000.00	工程机械及专用底盘、建筑工程机械、消防机械及设备、环卫机械、环保设备、专用汽车底盘销售、租赁、维修服务；各类机械原材料及零部件采购、销售、起重机械销售；货运代理；上述项目的技术咨询，投资咨询	1,000.00
徐州徐工供油有限公司	有限责任公司	徐州市	贸易	150.00	许可经营项目：汽油柴油零售。一般经营项目：润滑油、日用百货、日杂用品销售	150.00
徐州工程机械保税有限公司	有限责任公司	徐州市	贸易	500.00	普通机械及配件；汽车零部件、钢材及制品等	500.00
徐州徐工筑路机械有限公司	有限责任公司	徐州市	生产	15,000.00	工程机械及配件、建筑机械、液压附件及气动元件制造、销售、维修，农业机械制造、销售	31,200.00

接上表



子公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
徐州徐工物资供应有限公司		100.00	100.00	是		
徐州重型机械有限公司		100.00	100.00	是		
徐州工程机械集团进出口有限公司		100.00	100.00	是		
徐州徐工液压件有限公司		100.00	100.00	是		
徐州徐工专用车辆有限公司		100.00	100.00	是		
徐州徐工随车起重机械有限公司		100.00	100.00	是		
徐州徐工特种工程机械有限公司		100.00	100.00	是		
上海徐工徐重经贸有限公司		100.00	100.00	是		
徐州徐工供油有限公司		100.00	100.00	是		
徐州工程机械保税有限公司		100.00	100.00	是		
徐州徐工筑路机械有限公司		100.00	100.00	是		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

(1) 报告期内，公司投资设立了徐工集团（香港）国际贸易有限公司，公司将其纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 报告期内，公司收购了徐工集团工程机械有限公司原持有的徐州徐工筑路机械有限公司 100.00% 的股权，自此公司将徐州徐工筑路机械有限公司纳入合并财务报表的合并范围。

经公司第六届董事会第九次会议（临时）决议等批准，2011年2月18日公司与徐工集团工程机械有限公司（以下简称徐工有限）在徐州市签署了《股权转让协议》，徐工有限将其所持有的徐州徐工筑路机械有限公司 100.00% 的股权转让给本公司，交易价格为 31,200.00 万元。该项股权转让的工商变更登记手续于 2011 年 3 月 17 日办理完毕。

4、本期新纳入合并范围的子公司情况

子公司名称	期末净资产	投资日至当期期末净利润



徐州徐工筑路机械有限公司	190,107,246.39	26,533,036.09
徐工集团（香港）国际贸易有限公司	63,038,771.35	-1,730,660.73

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	585,438.37	617,662.22
银行存款	4,325,337,578.16	5,215,051,535.70
其他货币资金[注]	3,663,330,253.58	3,949,004,660.93
合计	7,989,253,270.11	9,164,673,858.85

[注]其他货币资金期末余额中包括银行承兑汇票保证金存款2,364,338,764.84元，定期存款1,269,000,000.00元，按揭保证金18,000,000.00元，住房维修基金5,847,474.64元，保兑仓保证金3,700,000.00元，其他2,444,014.10元。

2、应收票据

(1) 应收票据类别

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	567,130,973.19	531,964,307.48
商业承兑汇票		380,000,000.00
合计	567,130,973.19	911,964,307.48

(2) 截止2011年6月30日，无质押的应收票据。

(3) 截止2011年6月30日，无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(4) 截止2011年6月30日，无已贴现未到期的商业承兑汇票，以及已抵押未到期的商业承兑汇票。

(5) 截止2011年6月30日，应收票据余额中应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份股东或关联方的票据情况详见附注六之6。

3、应收账款

(1) 按类别披露的应收账款

类别	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,936,097.36	0.04	3,936,097.36	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				



账龄分析法组合	10,188,997,109.73	99.93	418,548,013.30	4.11
小计	10,188,997,109.73	99.93	418,548,013.30	4.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,367,573.58	0.03	3,281,223.58	97.44
合计	10,196,300,780.67	100.00	425,765,334.24	4.18

(续)

类别	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,898,807.36	0.09	3,705,007.36	95.03
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	4,263,531,100.10	99.89	329,453,547.93	7.73
小计	4,263,531,100.10	99.89	329,453,547.93	7.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	937,046.60	0.02	758,006.23	80.89
合计	4,268,366,954.06	100.00	333,916,561.52	7.82

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	8,983,796,302.98	88.17		3,479,546,002.96	81.61	
一至二年	757,483,412.18	7.43	75,748,341.22	417,128,075.26	9.78	41,712,807.53
二至三年	209,835,444.98	2.06	104,917,722.49	168,734,658.93	3.96	89,618,377.45
三年以上	237,881,949.59	2.34	237,881,949.59	198,122,362.95	4.65	198,122,362.95
合计	10,188,997,109.73	100.00	418,548,013.30	4,263,531,100.10	100	329,453,547.93

(3) 截止2011年6月30日单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提



应收账款内容	账面余额	坏账准备余额	计提比例 (%)	理由
甘肃新徐机械设备有限公司	172,700.00	86,350.00	50.00	已诉讼
嘉峪关市力天机械有限责任公司	1,975,290.00	1,975,290.00	100.00	已诉讼
山东德工机械有限公司	335,393.65	335,393.65	100.00	用户恶意逾期
向明祖	35,000.00	35,000.00	100.00	用户恶意逾期, 发 律师函待诉讼
中国机械工业第三安装公司	80,940.00	80,940.00	100.00	质保金到期, 质量 原因拒付
榆林市宇星汽车销售有限责任公司	330,000.00	330,000.00	100.00	按揭转分期, 诉讼 主体不清, 逾期难 诉讼
高绿奇	1,960,807.36	1,960,807.36	100.00	按揭回购逾期
韦献芬	998,151.31	998,151.31	100.00	按揭回购逾期
其他按揭回购逾期	1,415,388.62	1,415,388.62	100.00	按揭回购逾期
合计	7,303,670.94	7,217,320.94		

(4) 应收账款2011年6月30日余额位列前五名欠款情况

单位名称	与本公司 关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总 额的比例 (%)
EXITO IMPORTADORA & EXPORTADORA S/A	非关联方	335,420,149.35	一年以内	3.29
BARIVEN, S. A	非关联方	334,606,912.00	一年以内	3.28
GTM-MAQUINAS EQUIPAMENTOS LTDA.	非关联方	232,854,771.50	一年以内	2.28
江苏徐工工程机械租赁有限公司	关联方	192,039,086.81	一年以内	1.88
BAIKONUR MACHINERY GROUP LTD	非关联方	157,361,854.00	一年以内	1.55
合计		1,252,282,773.66		12.28

(5) 应收账款期末余额中应收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份股东或关联方的款项情况见附注六之6。

(6) 本报告期无全额或部分收回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款的情况。

4、预付款项

(1) 按账龄列示的预付款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	724,878,955.09	70.77	697,705,078.81	97.97



一年以上	299,487,176.81	29.23	14,484,961.56	2.03
合计	1,024,366,131.90	100.00	712,190,040.37	100.00

(2) 预付款项2011年6月30日余额位列前五名款项情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
徐州市东亚电器有限公司	非关联方	36,639,695.52	一年以内	3.58	预付货款,尚在合同交货期内
徐州海虹建筑工程机械有限公司	非关联方	30,028,861.52	一年以内	2.94	预付货款,尚在合同交货期内
上海宝钢钢材贸易有限公司	非关联方	27,494,063.47	一年以内	2.69	预付货款,尚在合同交货期内
徐州天盈机电有限公司	非关联方	26,746,779.33	一年以内	2.60	预付货款,尚在合同交货期内
徐州创盛工程机械有限公司	非关联方	14,383,341.04	一年以内	1.40	预付货款,尚在合同交货期内
合计		135,292,740.88		13.21	

(3) 预付款项期末余额中预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东或关联方的款项情况见附注六之6。

5、其他应收款

(1) 按类别披露的其他应收款

类别	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	353,158,578.81	99.99	1,608,140.03	0.46
小计	353,158,578.81	99.99	1,608,140.03	0.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	31,923.52	0.01	21,645.65	67.80
合计	353,190,502.33	100.00	1,629,785.68	0.46
类别	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	361,479,693.26	100.00	1,494,050.17	0.49
小计	361,479,693.26	100.00	1,494,050.17	0.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	361,479,693.26	100.00	1,494,050.17	0.49



(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	348,350,062.13	98.64		356,792,763.16	98.70	
一至二年	1,286,327.26	0.36	128,632.73	1,764,843.84	0.49	176,484.38
二至三年	938,624.73	0.27	187,724.95	497,204.18	0.14	99,440.84
三年以上	2,583,564.69	0.73	1,291,782.35	2,424,882.08	0.67	1,218,124.95
合计	353,158,578.81	100.00	1,608,140.03	361,479,693.26	100.00	1,494,050.17

(3) 截止2011年6月30日单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备余额	计提比例 (%)	理由
徐州工程机械集团实业开发公司	9,240.75	6,266.73	67.80	3年以上挂账
徐州市住房基金管理中心	20,555.74	13,936.79	67.80	3年以上挂账
晃阳	2,127.03	1,442.13	67.80	3年以上挂账
合计	31,923.52	21,645.65	67.80	

(4) 其他应收款2011年6月30日余额位列前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
出口退税	非关联方	275,519,668.62	一年以内	78.01
中国出口信用保险公司江苏分公司	非关联方	4,340,834.39	一年以内	1.23
江苏省电力公司徐州供电公司	非关联方	3,114,714.79	一年以内	0.88
中国石油化工股份有限公司江苏分公司	非关联方	637,600.00	一年以内	0.18
中国石油天然气股份有限公司江苏分公司	非关联方	512,800.00	一年以内	0.15
合计		284,125,617.80		80.45

(5) 其他应收款期末余额中无应收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(6) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(7) 本报告期无全额或部分收回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款情况。

6、存货



(1) 存货分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,563,999,249.94	26,280,135.47	1,537,719,114.47	1,204,219,842.45	23,892,523.90	1,180,327,318.55
在产品	1,082,713,134.57		1,082,713,134.57	1,164,992,232.27	8,097,329.91	1,156,894,902.36
产成品	2,776,382,583.47	46,914,662.21	2,729,467,921.26	3,634,274,242.11	68,131,200.22	3,566,143,041.89
合计	5,423,094,967.98	73,194,797.68	5,349,900,170.30	6,003,486,316.83	100,121,054.03	5,903,365,262.80

(2) 存货跌价准备

项目	期初额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			因资产价值回升转回	转销	合并范围变化减少	
原材料	23,892,523.90	2,387,611.57				26,280,135.47
在产品	8,097,329.91	-8,097,329.91				
产成品	68,131,200.22	-21,216,538.01				46,914,662.21
合计	100,121,054.03	-26,926,256.35				73,194,797.68

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资增减变动情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
上海高校科技创新投资有限公司	成本法	16,920,637.70	16,920,637.70			16,920,637.70
青海路桥建设股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
中国重型汽车工业财务公司	成本法	111,000.00	111,000.00			111,000.00
徐州特许机器有限公司	权益法	3,100,000.00	6,257,158.67	816,645.86		7,073,804.53
合计		50,131,637.70	53,288,796.37	816,645.86		54,105,442.23

接上表

被投资单位名称	期末在被投资单位持股比例 (%)	期末在被投资单位表决权比例 (%)	期末在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海高校科技创新投资有限公司	15.00	15.00		16,920,637.70		
青海路桥建设股份有限公司	10.00	10.00		30,000,000.00		
中国重型汽车工业财务公司	微小	微小		111,000.00		
徐州特许机器有限公司	50.00	50.00				
合计				47,031,637.70		



(2) 长期股权投资减值准备增减变动情况

被投资单位名称	期初余数	本期增加额	本期减少额	期末余数
上海高校科技创新投资有限公司	16,920,637.70			16,920,637.70
青海路桥建设股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
中国重型汽车工业财务公司	111,000.00			111,000.00
合计	47,031,637.70			47,031,637.70

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(一)固定资产原价				
房屋及建筑物	1,492,146,630.71	5,649,297.31	1,382,352.50	1,496,413,575.52
机器设备	1,813,390,411.07	47,818,101.81	13,571,660.90	1,847,636,851.98
运输设备	65,414,537.83	8,742,620.50	4,720,655.69	69,436,502.64
工具器具	98,149,286.44	30,156,134.45	309,041.83	127,996,379.06
合计	3,469,100,866.05	92,366,154.07	19,983,710.92	3,541,483,309.20
(二)累计折旧				
房屋及建筑物	271,770,335.35	33,590,493.93	391,452.53	304,969,376.75
机器设备	628,475,935.32	78,125,019.61	10,022,699.42	696,578,255.51
运输设备	24,720,314.37	6,205,565.90	2,568,790.18	28,357,090.09
工具器具	52,276,287.95	7,717,426.91	182,315.71	59,811,399.15
合计	977,242,872.99	125,638,506.35	13,165,257.84	1,089,716,121.50
(三)固定资产减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备	5,735,672.44		287,048.27	5,448,624.17
运输设备				
工具器具	117,967.26			117,967.26
合计	5,853,639.70		287,048.27	5,566,591.43
(四)固定资产账面价值				
房屋及建筑物	1,220,376,295.36			1,191,444,198.77
机器设备	1,179,178,803.31			1,145,609,972.30
运输设备	40,694,223.46			41,079,412.55



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工具器具	45,755,031.23			68,067,012.65
合计	2,486,004,353.36			2,446,200,596.27

(2) 本期计提的折旧额125,638,506.35元，本期由在建工程转入固定资产原价的金额为73,798,943.35元。

(3) 截止2011年6月30日，公司无重大固定资产暂时闲置的情况。

(4) 报告期内公司未发生融资租入固定资产业务。

(5) 报告期内公司未发生经营租出固定资产业务。

(6) 截止2011年6月30日，公司无准备处置的重大固定资产。

9、在建工程

(1) 在建工程明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
附件搬迁改造技改项目	12,991,790.34		12,991,790.34	16,421,013.55		16,421,013.55
10000 台装载机技术改造	21,726,268.89		21,726,268.89	6,418,729.32		6,418,729.32
工程机械新型传动箱关键零部件技改项目	54,662,393.74		54,662,393.74	57,148,761.15		57,148,761.15
工程机械新工艺驾驶室等薄板件技改项目	64,450,623.00		64,450,623.00	21,691,880.16		21,691,880.16
混凝土建设机械产业化基地项目	209,084,307.89		209,084,307.89	92,152,814.37		92,152,814.37
大吨位全地面起重机及特种起重机产业化基地项目	169,141,105.62		169,141,105.62	87,489,359.28		87,489,359.28
发展全地面起重机建设项目	163,030,186.10		163,030,186.10	33,422,000.00		33,422,000.00
工程机械关键液压元件核心技术提升及产业化投资项目	125,939,673.80		125,939,673.80	48,320,198.50		48,320,198.50
混凝土搅拌机械项目	62,172,363.71		62,172,363.71	70,000.00		70,000.00
扩大起重机出口能力技改项目	26,665,039.35		26,665,039.35	24,222,808.04		24,222,808.04
平地机铣刨机质量及产能提升项目	15,280,195.00		15,280,195.00			
装载机制造智能化升级项目	159,100,039.47		159,100,039.47			
徐工机械研发平台提升扩建项目	49,748,756.08		49,748,756.08	9,529,761.00		9,529,761.00
徐工特种新厂区项目	110,738,413.61		110,738,413.61	79,126,659.43		79,126,659.43
徐工重型其他零星工程机设备购置	15,086,850.27		15,086,850.27	10,058,419.76		10,058,419.76
随车起重机安装设备	12,061,506.12		12,061,506.12	4,632,427.00		4,632,427.00
随车起重机公司建筑工程	29,258,766.82		29,258,766.82	12,840,145.04		12,840,145.04
其他非重大工程	21,568,952.27	718,200.0	20,850,752.27	20,879,013.64	718,200.0	20,160,813.64



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
		0			0	
合计	1,322,707,232.0	718,200.0	1,321,989,032.0	524,423,990.2	718,200.0	523,705,790.2
	8	0	8	4	0	4

(2) 重大在建工程项目增减变动情况

项目名称	预算数[注]	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
				转入固定资产	其他减少	
徐工特种新厂区项目	148,750,000.00	79,126,659.43	31,611,754.18			110,738,413.61
扩大起重机出口能力技改项目	248,000,000.00	24,222,808.04	8,359,086.03	5,916,854.72		26,665,039.35
工程机械新工艺驾驶室等薄板件技改项目	270,000,000.00	21,691,880.16	44,665,225.81	1,060,171.47	846,311.50	64,450,623.00
徐工机械研发平台提升扩建项目	433,066,000.00	9,529,761.00	76,204,757.37		35,985,762.29	49,748,756.08
工程机械关键液压元件核心技术提升及产业化投资项目	450,880,000.00	48,320,198.50	77,801,275.30	181,800.00		125,939,673.80
工程机械新型传动箱关键零部件技改项目	510,000,000.00	57,148,761.15	52,696,655.34	7,029,176.58	48,153,846.17	54,662,393.74
混凝土搅拌机械项目	1,000,000,000.00	70,000.00	62,111,763.71	9,400.00		62,172,363.71
混凝土建设机械产业化基地项目	960,000,000.00	92,152,814.37	154,312,697.77	37,381,204.25		209,084,307.89
大吨位全地面起重机及特种起重机产业化基地项目	1,000,000,000.00	87,489,359.28	178,429,576.38	13,911,605.84	82,866,224.20	169,141,105.62
发展全地面起重机建设项目	1,961,700,000.00	33,422,000.00	221,590,005.65		91,981,819.55	163,030,186.10
装载机制造智能化升级项目	1,500,000,000.00		159,141,127.71	39,316.24	1,772.00	159,100,039.47

[注]项目的预算数不包括该项目的流动资金预算。

接上表

项目名称	工程进度 (%)	工程累计投入占预算比例 (%)	利息资本化			资金来源
			累计金额	本期金额	本期利息资本化率 (%)	
徐工特种新厂区项目	80.00%	74.45%	6,140,362.95	3,610,324.75	5.54	自筹
扩大起重机出口能力技改项目	99.00%	88.71%				募投
工程机械新工艺驾驶室等薄板件技改	60.7%	42.9%				募投



项目名称	工程进 度 (%)	工程累计投入占 预算比例 (%)	利息资本化			资金来源
			累计金额	本期金额	本期利息 资本化率 (%)	
项目						
徐工机械研发平台提升扩建项目	39.80%	33.55%				募投
工程机械关键液压元件核心技术提升 及产业化投资项目	45.00%	27.97%				募投
工程机械新型传动箱关键零部件技改 项目	40.1%	19.8%				募投
混凝土搅拌机械项目	15.4%	6.2%	300,082.24	300,082.24	6.48	自筹
混凝土建设机械产业化基地项目	15.00%	21.77%				募投
大吨位全地面起重机及特种起重机产 业化基地项目	18.00%	26.59%				募投
发展全地面起重机建设项目	10.00%	12.99%				自筹
装载机制造智能化升级项目	20.80%	10.5%	767,511.88	767,511.88	6.48	自筹

(3) 在建工程减值准备明细情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
零星工程	718,200.00			718,200.00

10、无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、无形资产账面原价				
商标	762,263,500.00			762,263,500.00
土地使用权	493,596,667.16	193,944,470.50		687,541,137.66
计算机软件	3,025,496.73			3,025,496.73
专有技术	11,800,000.00			11,800,000.00
合计	1,270,685,663.89	193,944,470.50		1,464,630,134.39
二、无形资产累计摊销				
商标	53,993,664.58	19,056,587.50		73,050,252.08
土地使用权	35,696,298.12	7,162,960.19		42,859,258.31
计算机软件	2,782,553.52	93,482.39		2,876,035.91
专有技术	5,899,999.80	589,999.98		6,489,999.78
合计	98,372,516.02	26,903,030.06		125,275,546.08
三、无形资产账面净额				
商标	708,269,835.42			689,213,247.92



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	457,900,369.04			644,681,879.35
计算机软件	242,943.21			149,460.82
专有技术	5,900,000.20			5,310,000.22
合计	1,172,313,147.87			1,339,354,588.31

11、递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产账面价值小于计税基础—计提资产减值准备	82,054,848.67	68,194,572.91
负债账面价值大于计税基础—暂时未抵税的费用	87,024,545.46	43,613,120.06
可抵扣亏损	12,980,860.38	13,580,102.80
因合并抵销而调整的递延所得税资产	35,505,426.62	45,543,766.57
合计	217,565,681.13	170,931,562.34

12、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额			期末余额
			因资产价值回升转回	转销	合并范围变化减少	
一、坏账准备	335,410,611.69	91,984,508.23				427,395,119.92
二、存货跌价准备	100,121,054.03	-26,926,256.35				73,194,797.68
三、长期股权投资减值准备	47,031,637.70					47,031,637.70
四、固定资产减值准备	5,853,639.70			287,048.27		5,566,591.43
五、在建工程减值准备	718,200.00					718,200.00
合计	489,135,143.12	65,058,251.88		287,048.27		553,906,346.73

13、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
信用借款	1,893,727,930.00	100,655,000.00
担保借款—保证借款[注 1]	1,250,000,000.00	1,160,000,000.00
担保借款—抵押借款		15,000,000.00
担保借款—质押借款[注 2]	297,900,569.19	59,927,749.10
合计	3,441,628,499.19	1,335,582,749.10

[注1] 截止2011年6月30日：(1)徐州工程机械集团有限公司为公司提供保证担保的借款金额为



1,050,000,000.00元；(2)徐工集团工程机械有限公司为徐州徐工筑路机械有限公司提供保证的借款金额为200,000,000.00。合计保证借款金额为1,250,000,000.00元。

[注2] 截止2011年6月30日:(1)徐州工程机械集团进出口有限公司以定期存单和押汇作为质押物分别取得的短期借款为58,942,592.69元和38,957,976.50元；(2)徐工集团工程机械股份有限公司科技分公司以应收账款作为质押物取得的短期借款200,000,000.00元。合计金额为297,900,569.19元。

(2) 报告期内公司未发生已到期但尚未归还短期借款的情况。

14、应付票据

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,806,108,123.03	4,725,031,632.25

15、应付账款

(1) 按账龄列示的应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	3,814,814,419.74	97.84	3,510,059,925.20	94.21
一至二年	37,374,688.14	0.96	174,219,995.64	4.68
二至三年	10,042,025.19	0.26	15,727,316.00	0.42
三年以上	36,781,648.05	0.94	25,805,720.79	0.69
合计	3,899,012,781.12	100.00	3,725,812,957.63	100.00

(2) 应付账款期末余额中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份股东或关联方的款项情况见附注六之6。

16、预收款项

(1) 按账龄列示的预收款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	331,995,037.23	84.29	540,575,222.94	93.50
一年以上	61,870,818.61	15.71	37,566,274.87	6.50
合计	393,865,855.84	100.00	578,141,497.81	100.00

(2) 账龄超过一年以上的预收款项系客户预付的设备（产品）定制款。



(3) 预收款项期末余额中预收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份股东或关联方的款项情况见附注六之6。

17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数[注]
一、工资、奖金、津贴和补贴	108,741,305.10	540,745,255.41	503,611,578.58	145,874,981.93
二、职工福利费		31,659,448.84	31,659,448.84	
三、社会保险费	5,229,806.63	123,339,195.37	122,162,691.15	6,406,310.85
其中：1. 医疗保险费	655,251.10	29,231,551.53	29,232,607.68	654,194.95
2. 基本养老保险费	3,930,581.40	77,481,355.23	76,572,884.39	4,839,052.24
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	288,203.13	10,512,303.12	10,472,003.10	328,503.15
5. 工伤保险费	197,163.16	3,713,592.66	3,578,480.60	332,275.22
6. 生育保险费	158,607.84	2,400,392.83	2,306,715.38	252,285.29
四、住房公积金	1,917,724.94	42,474,763.19	42,796,079.20	1,596,408.93
五、工会经费和职工教育经费	62,144,034.69	22,440,663.08	18,982,735.02	65,601,962.75
其中：1. 工会经费	8,803,809.19	11,162,221.74	12,733,331.56	7,232,699.37
2. 职工教育经费	53,340,225.50	11,278,441.34	6,249,403.46	58,369,263.38
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		269,545.80	269,545.80	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	178,032,871.36	760,928,871.69	719,482,078.59	219,479,664.46

[注]期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

18、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	94,372,397.15	-29,003,017.60
营业税	1,247,228.44	1,252,365.54
企业所得税	240,001,821.43	209,231,405.90
房产税	6,896,229.30	5,664,877.07
土地使用税	4,659,168.91	1,654,631.82
个人所得税	44,755,307.16	13,698,707.96



项目	期末数	期初数
城市维护建设税	6,189,847.15	4,660,003.02
教育费附加	4,317,675.59	4,138,851.38
印花税	1,002,385.48	1,008,561.30
其他	-720.00	826,352.51
合计	403,441,340.61	213,132,738.90

19、应付股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应付普通股股利	1,088,566,106.14	1,155,144,566.24	2,225,799,797.50	17,910,874.88

20、其他应付款

(1) 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	957,537,957.77	49.82	827,230,369.36	78.87
一至二年	804,285,314.10	41.85	203,559,402.31	19.41
二至三年	148,411,404.19	7.72	11,089,466.89	1.06
三年以上	11,587,237.95	0.61	6,991,694.40	0.66
合计	1,921,821,914.01	100.00	1,048,870,932.96	100.00

(2) 其他应付款期末余额中应付持有公司5% (含5%) 以上表决权股份股东或关联方的款项情况见附注六之6。

21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债均为一年内到期的长期借款，其明细情况列示如下

借款类别	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
担保借款-保证借款[注 1]	2006.05.17	2011.09.05	30,000,000.00	30,000,000.00
担保借款-保证借款[注 2]	2010.11.30	2012.02.29	150,000,000.00	
担保借款-保证借款[注 3]	2008.09.19	2012.03.20	10,000,000.00	
合计			190,000,000.00	30,000,000.00

[注1] 截止2011年6月30日，徐州重型机械有限公司为徐州徐工液压件有限公司提供保证担保的借款金额为30,000,000.00元。

[注2] 截止2011年6月30日，徐州工程机械集团有限公司为公司提供保证担保的借款金额为



150,000,000.00元。

[注3] 截止2011年6月30日，徐州工程机械集团有限公司为徐州重型机械有限公司提供保证担保的借款金额为10,000,000.00元。

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末数	期初数
中国建设银行徐州城中支行	2006.05.17	2011.09.05	RMB	5.850	30,000,000.00	30,000,000.00
中国进出口银行南京分行	2010.11.30	2012.02.29	RMB	3.760	150,000,000.00	
中国工商银行股份有限公司徐州分行	2008.09.19	2012.03.20	RMB	5.184	10,000,000.00	
合计					190,000,000.00	30,000,000.00

22、长期借款

(1) 长期借款类别

借款类别	期末数	期初数
信用借款		
担保借款-保证借款[注]	90,000,000.00	190,000,000.00
合计	90,000,000.00	190,000,000.00

[注] 截止2011年6月30日，徐州工程机械集团有限公司为徐工随车起重机有限公司提供保证担保的借款金额为30,000,000.00元，为徐工特种工程机械有限公司提供保证担保的借款金额为60,000,000.00元。

(2) 截止2011年6月30日的长期借款明细如下：

贷款单位名称	起始日期	终止日期	年利率(%)	期末数	期初数
国家开发银行股份有限公司江苏分行	2010.12.20	2015.12.19	5.662	30,000,000.00	30,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2011.05.12	2017.05.11	7.05	30,000,000.00	
国家开发银行股份有限公司	2011.06.10	2017.06.09	7.05	30,000,000.00	
中国进出口银行南京分行	2010.11.30	2012.02.29	3.760		150,000,000.00
中国工商银行股份有限公司徐州分行	2008.09.19	2012.03.20	5.184		10,000,000.00
合计				90,000,000.00	190,000,000.00

23、专项应付款

项目	期末数	期初数
其他项目	243,337.72	659,662.50

24、股本

(数量单位：股)

项目	期初数	本期增减(+,-)	期末数
----	-----	-----------	-----



	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	678,675,321	65.803		678,675,321		-578,708	678,096,613	1,356,771,934	65.775
1、国家持股									
2、国有法人持股	544,861,399	52.828		544,861,399		+78,998	544,940,397	1,089,801,796	52.832
3、其他内资持股	133,813,922	12.975		133,813,922		-657,706	133,156,216	266,970,138	12.943
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	352,703,756	34.197		352,703,756		+578,708	353,282,464	705,986,220	34.225
1、人民币普通股	352,703,756	34.197		352,703,756		+578,708	353,282,464	705,986,220	34.225
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,031,379,077	100.000		1,031,379,077		0	1,031,379,077	2,062,758,154	100.000

25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
股本溢价	6,549,623,508.38		149,749,761.02	6,399,873,747.36
其他资本公积	198,201,895.47		162,250,239.00	35,951,656.47
合计	6,747,825,403.85		312,000,000.02	6,435,825,403.83

[注]本期减少数：(1)公司收购徐州徐工筑路机械有限公司是同一控制下的企业合并，股本溢价的减少是收购的股权价款与其净资产差额等；(2)2011年1月1日同一控制下追溯合并调整转回162,250,239.00元。

26、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	313,360,736.42			313,360,736.42

27、未分配利润

项目	本期发生额	上年同期发生额
本期净利润	2,228,918,953.64	1,378,391,087.88
加：期初未分配利润	4,130,441,985.02	1,679,705,746.73
盈余公积弥补亏损		



项目	本期发生额	上年同期发生额
其他调整因素		
减：提取盈余公积		
提取一般风险准备		
对股东的分配	123,765,489.24	182,086,519.46
转作资本（股本）的股利	1,031,379,077.00	
其他[注]	23,823,799.98	70,000,379.07
期末未分配利润	5,180,392,572.44	2,806,009,936.08

[注]：均为同一控制下企业合并形成，其中：分配徐州徐工筑路机械有限公司原股东股利等形成70,000,379.07元，同一控制下企业合并追溯调整2011年1月1日后转回23,823,799.98元。

28、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
主营业务	18,519,171,817.65	12,339,208,375.59	14,411,659,564.34	9,664,398,311.40
其他业务	995,415,417.19	1,255,854,960.80	872,177,600.23	1,168,048,597.68
合计	19,514,587,234.84	13,595,063,336.39	15,283,837,164.57	10,832,446,909.08

(2) 主营业务（分产品）

项目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
1. 起重机械	9,923,865,832.74	6,958,663,347.47	7,331,972,965.57	5,165,813,212.97
2. 铲运机械	3,112,297,408.97	1,999,336,681.59	2,679,657,562.00	1,728,004,381.03
3. 压实机械	1,198,714,713.74	1,140,757,171.52	919,117,469.75	923,376,180.63
4. 混凝土机械	1,147,003,681.96	540,553,925.17	788,963,965.95	399,019,010.05
5. 路面机械	606,489,901.92	342,068,774.20	425,428,496.32	240,580,546.70
6. 消防机械	201,786,485.28	76,988,888.85	119,758,824.93	48,114,739.07
7. 其他工程机械及配件	2,329,013,793.04	1,280,839,586.79	2,146,760,279.82	1,159,490,240.95
合计	18,519,171,817.65	12,339,208,375.59	14,411,659,564.34	9,664,398,311.40

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年发生额	占全部营业收入的比例



		(%)
江苏徐工工程机械租赁有限公司	1,700,145,182.19	8.71
徐州徐工挖掘机械有限公司	500,711,759.72	2.57
哈尔滨市中成机械设备有限公司	417,273,963.09	2.14
安徽中建机械科技有限责任公司	361,632,019.44	1.85
新疆徐工海虹工程机械有限公司	358,320,891.11	1.84
合计	3,338,083,815.55	17.11

(4) 其他业务 (分项目)

项目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
1. 材料销售	985,131,749.20	1,224,710,858.05	863,071,262.51	1,138,374,099.94
2. 其他	10,283,667.99	31,144,102.75	9,106,337.72	29,674,497.74
合计	995,415,417.19	1,255,854,960.80	872,177,600.23	1,168,048,597.68

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	255,323.88	160,084.80
城市维护建设税	47,832,582.16	31,346,429.61
教育费附加	33,535,562.13	17,924,471.07
其他		225,201.10
合计	81,623,468.17	49,656,186.58

30、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	57,793,304.92	44,009,725.33
减：利息收入	54,940,634.10	40,952,610.95
加：汇兑损失	14,176,404.76	3,896,248.10
手续费支出	7,687,926.42	4,654,068.01
其他	1,949.40	26,913.94



项目	本期发生额	上年同期发生额
合计	24,718,951.40	11,634,344.43

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	91,984,508.23	98,831,564.95
二、存货跌价损失	-26,926,256.35	4,281,020.20
合计	65,058,251.88	103,112,585.15

32、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	816,645.86	416,135.40
处置股权投资的收益		30,626,214.60
合计	816,645.86	31,042,350.00

33、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
处置非流动资产利得小计	489,445.82	977,840.14
其中:处置固定资产利得	489,445.82	977,840.14
处置无形资产利得		
债务重组利得	20,000.00	582,807.83
政府补助	[注]17,724,240.00	46,130,871.87
违约金收入	246,827.37	248,448.52
其他	1,029,773.80	1,447,565.64
合计	19,510,286.99	49,387,534.00

[注]: 系徐州市财政资金补助17,424,240.00元、市级技改专项补助资金300,000.00元。

34、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
处置非流动资产损失合计	953,633.13	799,773.02
其中:处置固定资产损失	953,633.13	799,773.02
处置无形资产损失		
债务重组损失		389,400.00
综合基金	8,519,460.92	5,222,657.07
经营性罚款支出	10,000.00	



项目	本期发生额	上年同期发生额
其他	151,293.81	39,008.00
合计	9,634,387.86	6,450,838.09

35、所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税	428,297,585.29	268,637,567.24
递延所得税	-46,634,118.79	-47,860,732.78
合计	381,663,466.50	220,776,834.46

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。计算过程如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	2,228,918,953.6 4	1,378,391,087.8 8
期初股份总数	1,031,379,077.0 0	867,444,651.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数[注 1]	1,031,379,077.0 0	867,444,651.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		163,934,426.00
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
报告月份数	6	6
新增股份下一月份起至报告期期末的月份数	6	6
减少股份下一月份起至报告期末的月份数		
发行在外的普通股加权平均数 [注 2]	2,062,758,154.0	1,898,823,728.0



项目	本期发生额	上年同期发生额
	0	0
基本每股收益	1.08	0.73
非经常性损益	29,014,790.39	69,551,432.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2,199,904,163.25	1,308,839,655.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的每股收益	1.07	0.69

[注 1] 公司 2011 年 3 月实施“10 送 10”的送股方案，按编制比较数据的相关规定，2010 年 1-6 月作同口径调整。

[注 2] 计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

(2) **稀释每股收益**：公司不存在稀释性潜在普通股，与基本每股收益相同。

37、合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

其中金额较大的项目列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	74,056,147.06	40,867,074.95
拨款及补助	17,724,240.00	29,073,860.37
往来及其他	448,574,437.34	389,988,788.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	1,176,831,958.47	1,024,725,229.68
其中：支付的其他款项及各项费用	1,176,831,958.47	1,024,725,229.68

38、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		



项目	本年发生额	上年发生额
净利润	2,228,896,940.32	1,370,745,172.46
加：资产减值准备	65,058,251.88	103,112,585.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,638,506.35	114,355,296.51
无形资产摊销	26,903,030.06	24,483,274.28
长期待摊费用摊销		
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)	464,187.31	-179,282.35
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	56,934,304.92	44,010,185.41
投资损失(收益以“-”号填列)	-816,645.86	-31,038,350.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-46,634,118.79	-46,806,929.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-162,143.10
存货的减少(增加以“-”号填列)	580,391,348.85	-640,270,913.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,880,827,392.92	-2,091,857,486.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,928,316,207.43	3,483,821,415.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-915,675,380.45	2,330,212,823.89

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	7,989,253.2	9,164,673.8
	70.11	58.85
其中：库存现金	585,438.37	617,662.22
可随时用于支付的银行存款	4,325,337.5	5,215,051.5
	78.16	35.70
可随时用于支付的其他货币资金	3,663,330.2	3,949,004.6
	53.58	60.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		



项目	期末数	期初数
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,989,253.2	9,164,673.8
	70.11	58.85

(3) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上年发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		121,802,200.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		121,802,200.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		30,071,172.51
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		91,731,027.49
4. 处置子公司的净资产		38,197,682.44
流动资产		231,172,524.93
非流动资产		174,400,758.82
流动负债		360,081,578.49
非流动负债		7,294,022.82

附注六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

(单位：万元，币种：人民币)



母公司/实际控制人	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
徐工集团工程机械有限公司	母公司	有限责任公司	江苏徐州	王民	生产及贸易
徐州工程机械集团有限公司 [注]	实际控制人	有限责任公司(国有独资)	江苏徐州	王民	生产

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
徐工集团工程机械有限公司	125,301.35	49.20	49.20	徐州市人民政府	741312853
徐州工程机械集团有限公司[注]	86,731.00			徐州市人民政府	134785261

[注]持有本公司的股权比例：持有徐工集团工程机械有限公司 100.00%的股权，间接控制本公司。

2、本公司的子公司情况

(单位：万元，币种：人民币)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
徐工重庆工程机械有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆市	李锁云	生产	11,000.00	100.00	100.00	79072452-0
徐州重型机械有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市	王民	生产	30,000.00	100.00	100.00	13644227-0
徐州工程机械集团进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市	王岩松	贸易	14,000.00	100.00	100.00	13644057-4
徐州徐工液压件有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市	孙建忠	生产	12,600.00	100.00	100.00	13637314-8
徐州徐工专用车辆有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市	王民	生产	1,000.00	100.00	100.00	13638846-2
徐州徐工随车起重机械有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市	施克元	生产	4,000.00	100.00	100.00	73376299-3
徐州徐工特种工程机械有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市	杨勇	生产	2,400.00	100.00	100.00	73782522-6
上海徐工徐重经贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市	孙建忠	贸易	1,000.00	100.00	100.00	77520365-5
徐州徐工供油有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市	魏光庭	贸易	150.00	100.00	100.00	70356704-6
徐州工程机械保税有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市	王岩松	贸易	500.00	100.00	100.00	13642050-6
徐州工程机械上海营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	杨勇	贸易	4,500.00	90.00	90.00	63172314-1



子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
徐州徐工物资供应有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	杨勇	贸易	899.80	100.00	100.00	70357152-0
徐州徐工铁路装备有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市	杨东升	生产	10,000.00	100.00	100.00	55464533-7
徐州徐工筑路机械有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市	杨东升	生产	15,000.00	100.00	100.00	78271112-1
徐工集团(香港)国际贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港		贸易	992.86 万美元	100.00	100.00	52128668-000-04-11-A

3、本公司的合营企业情况

(单位: 万元, 币种: 人民币)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)
徐州特许机器有限公司	有限责任公司	徐州市	孙建忠	生产	620.00	50.00	50.00

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
徐州特许机器有限公司	3,293.21	1,878.45	1,414.76	3,754.46	163.33	合营企业	60800113-2

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南京徐工汽车制造有限公司	同受徐工集团工程机械有限公司控制	24969883-8
江苏徐工工程机械租赁有限公司	同受徐州工程机械集团有限公司控制	66579572-5
徐州徐工挖掘机有限公司	同受徐州工程机械集团有限公司控制	67701249-2
徐州罗特艾德回转支承有限公司	徐工集团工程机械有限公司的合营企业	73529613-x
徐州美驰车桥有限公司	徐工集团工程机械有限公司的合营企业	60800301-5
徐州赫思曼电子有限公司	徐工集团工程机械有限公司的合营企业	79196178-x
力士(徐州)回转支承有限公司	徐工集团工程机械有限公司的合营企业	76825385-7
徐州派特控制技术有限公司	徐工集团工程机械有限公司的合营企业	60800051-9

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(单位: 元, 币种: 人民币)

关联方名称	关联交易类型	交易内容	定价原则	2011年1-6月金额 (不含税)	2010年1-6月金额 (不含税)
-------	--------	------	------	----------------------	----------------------



关联方名称	关联交易类型	交易内容	定价原则	2011年1-6月金额 (不含税)	2010年1-6月金额 (不含税)
徐州特许机器有限公司	采购	材料及配件	市场价格	4,534,595.07	4,986,952.00
徐州罗特艾德回转支承公司	采购	回转支承等	市场价格	48,483,661.11	85,263,607.71
徐州美驰车桥有限公司	采购	车桥	市场价格	519,495,798.10	433,418,940.92
徐州赫思曼电子有限公司	采购	材料及配件	市场价格	270,066,907.69	190,731,774.06
力士(徐州)回转支承公司	采购	回转支承等	市场价格	64,641,752.14	
徐州徐工挖掘机有限公司	采购	材料及配件	市场价格	118,525,210.10	39,051,709.40
徐州回转支承公司	采购	回转支承等	市场价格		
南京徐工汽车制造有限公司	采购	材料及配件	市场价格	124,220,334.12	
徐州徐工基础工程机械有限公司	采购	材料及配件	市场价格	711,500.00	

关联方名称	关联交易类型	交易内容	定价原则	2011年1-6月金额 (不含税)	2010年1-6月金额 (不含税)
江苏徐工工程机械租赁有限公司	销售	整机	市场价格	1,700,145,182.18	2,599,509,382.32
徐州徐工挖掘机有限公司	销售	备件及材料	市场价格	500,711,759.72	266,804,044.00
徐州徐工基础工程机械有限公司	销售	备件及材料	市场价格	95,153,419.21	35,929,387.91
力士(徐州)回转支承公司	销售	回转支承等	市场价格		
南京徐工汽车制造有限公司	销售	材料及配件	市场价格	877,777.78	

定价原则：公司每年均与关联方签订关联交易框架协议，以市场价格为基础，双方协商确定价格，发生交易时分笔签订具体购销合同。

(2) 关联担保情况

截止 2011 年 6 月 30 日，徐工集团工程机械有限公司（以下简称徐工有限）及徐州工程机械集团有限公司（以下简称徐工集团）为公司提供担保的明细情况如下：（单位：万元，币种：人民币）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保内容	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
徐工集团	徐工机械	35,000.00	出口项目借款	2011年5月30日	2012年5月30日	否
徐工集团	徐工机械	40,000.00	出口项目借款	2010年7月30日	2011年7月30日	否
徐工集团	徐工机械	45,000.00	出口项目借款	2010年11月30日	2012年2月29日	否
徐工集团	徐州徐工随车起重机有限公司	3,000.00	固定资产借款	2010年12月20日	2015年12月19日	否
徐工集团	徐州徐工特种工程机械有限公司	6,000.00	技改贷款	2011年5月6日	2017年5月6日	否
徐工集团	徐州重型机械有限公司	1,000.00	固定资产借款	2008年9月17日	2012年3月20日	否
小计		130,000.00				
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年2月11日	2011年8月11日	否



担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保内容	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	3,000.00	差额承兑	2011年3月17日	2011年9月17日	否
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	3,000.00	差额承兑	2011年3月30日	2011年9月30日	否
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	3,000.00	差额承兑	2011年4月21日	2011年10月21日	否
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	1,500.00	差额承兑	2011年4月27日	2011年10月27日	否
徐工有限	徐州工程机械集团进出口有限公司	2,500.00	差额承兑	2011年5月10日	2011年11月10日	否
徐工有限	徐州徐工随车起重机有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年1月7日	2011年7月7日	否
徐工有限	徐州徐工随车起重机有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年3月8日	2011年9月8日	否
徐工有限	徐州徐工随车起重机有限公司	1,000.00	差额承兑	2011年4月13日	2011年10月13日	否
徐工有限	徐州徐工随车起重机有限公司	1,500.00	差额承兑	2011年5月10日	2011年11月10日	否
徐工有限	徐州徐工随车起重机有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年5月23日	2011年11月23日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	1,000.00	差额承兑	2011年1月17日	2011年7月17日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	800.00	差额承兑	2011年2月24日	2011年8月24日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	1,000.00	差额承兑	2011年3月17日	2011年9月17日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	5,000.00	差额承兑	2011年4月19日	2011年10月19日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	1,200.00	差额承兑	2011年6月3日	2011年12月3日	否
徐工有限	徐州徐工特种工程机械有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年6月20日	2011年12月20日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	2,000.00	流动资金借款	2010年11月12日	2011年11月10日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	3,000.00	流动资金借款	2011年4月25日	2012年3月1日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	800.00	差额承兑	2011年5月27日	2011年11月27日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	400.00	差额承兑	2011年3月22日	2011年9月22日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	1,000.00	差额承兑	2011年6月28日	2011年12月28日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	3,000.00	流动资金借款	2011年2月24日	2012年2月24日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	3,000.00	流动资金借款	2011年2月12日	2012年2月12日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	3,000.00	流动资金借款	2011年3月3日	2012年3月3日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	1,500.00	差额承兑	2011年4月14日	2011年10月14日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	2,430.00	差额承兑	2011年5月5日	2011年11月5日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	1,500.00	差额承兑	2011年5月24日	2011年8月24日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	2,000.00	差额承兑	2011年6月9日	2011年12月9日	否
徐工有限	徐州徐工筑路机械有限公司	6,000.00	流动资金借款	2010年5月12日	2011年5月12日	否
小计		64,130.00				
合计		194,130.00				

(3) 房屋租赁

徐工集团工程机械有限公司租赁公司6层东大厅，年租金81,540.00元。2011年1-6月，公司收取徐工有限房屋租赁费40,770.00元。

**(4) 收购股权**

经公司第六届董事会第九次会议（临时）决议等批准，2011年2月18日公司与徐工集团工程机械有限公司（以下简称徐工有限）在徐州市签署了《股权转让协议》，徐工有限将其所持有的徐州徐工筑路机械有限公司100.00%的股权转让给本公司，交易价格为31,200.00 万元。

6、关联方应收应付款项余额

关联方名称	2011年6月30日	2010年12月31日
应收股利		
徐州特许机器有限公司	550,059.82	750,059.82
应收票据		
江苏徐工工程机械租赁有限公司	12,749,520.00	530,000,000.00
徐州徐工挖掘机有限公司	151,600,000.00	500,000.00
徐州徐工基础工程机械有限公司	2,047,774.29	
应收账款		
江苏徐工工程机械租赁有限公司	192,039,086.81	9,161,985.18
徐州徐工挖掘机有限公司	35,620,168.67	52,780,677.95
徐州徐工基础工程机械有限公司	35,720,453.50	6,323,151.04
预付款项		
徐州特许机器有限公司	436,811.20	
徐州赫思曼电子有限公司		321,550.00
徐州罗特艾德回转支承公司		8,400.00
南京徐工汽车制造有限公司	712,490.20	
徐州工程机械桥箱公司	67,232.00	
应付账款		
徐州罗特艾德回转支承公司		42,315,358.88
徐州美驰车桥有限公司	90,124,773.16	91,605,825.78
徐州赫思曼电子有限公司	57,710,134.36	46,143,336.36
徐州徐工挖掘机有限公司	6,654,460.10	12,487,105.06
徐州回转支承公司	4,864,003.56	4,864,003.56
南京徐工汽车制造有限公司	87,785,735.76	10,613,950.00
徐州特许机器有限公司	45,226.09	
力士（徐州）回转支承有限公司	31,640,400.00	



关联方名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
其他应付款		
徐工集团工程机械有限公司	284,714,528.31	61,075,027.61
应付股利		
徐工集团工程机械有限公司		1,010,866,489.40

附注七、资产证券化业务的会计处理

应收账款保理业务（应收账款质押借款）

2011 年 1-6 月，公司与中国工商银行股份有限公司徐州分行（以下简称工行徐州分行）共签订了三份应收账款保理合同，公司将基于公司与公司客户订立的销售合同项下产生的应收账款合计 20,000.00 万元转让给工行徐州分行。

公司对于上述有追索权的应收账款保理业务，于收到应收账款保理款时，增加货币资金，增加短期借款，应收账款保理费用计入财务费用（利息支出）。

附注八、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、其他或有负债及其财务影响

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他或有负债。

附注九、承诺事项

2011 年度股东大会批准公司以“银企商”方式按揭销售业务提供不超过 63 亿元的回购担保。

报告期内公司以承诺回购产品方式为客户购买公司产品的按揭贷款提供担保的金额为 162,796.60 万元，其中：徐工集团工程机械股份有限公司 45,086.34 万元，徐工重型机械有限公司 117,111.53 万元，徐州徐工筑路机械有限公司 598.73 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司以承诺回购产品方式为客户按揭贷款提供担保，购买公司产品的客户按揭贷款余额为 420,060.58 万元，其中：徐工集团工程机械公司 73,809.08 万元，徐工重型机械有限公司 341,312.16 万元，徐州徐工筑路机械有限公司 4,939.34 万元。

附注十、资产负债表日后事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）



1、应收账款

(1) 按类别披露的应收账款

类别	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	5,074,323,699.50	100.00	304,514,790.65	6.00
小计	5,074,323,699.50	100.00	304,514,790.65	6.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,074,323,699.50	100.00	304,514,790.65	6.00

(续)

类别	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	2,172,816,838.63	100.00	227,768,650.90	10.48
小计	2,172,816,838.63	100.00	227,768,650.90	10.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,172,816,838.63	100.00	227,768,650.90	10.48

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	4,152,408,745.51	81.83		1,594,337,993.78	73.38	
一至二年	595,039,927.01	11.72	59,503,992.70	312,657,272.37	14.39	31,265,727.24
二至三年	163,728,458.07	3.23	81,864,229.04	138,637,297.64	6.38	69,318,648.82
三年以上	163,146,568.91	3.22	163,146,568.91	127,184,274.84	5.85	127,184,274.84
合计	5,074,323,699.50	100.00	304,514,790.65	2,172,816,838.63	100.00	227,768,650.90



(3) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

(4) 金额较大的应收账款主要系产品销售款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
徐工重庆工程机械有限公司	全资子公司	299,145,090.19	一年以内	5.90
徐州工程机械集团进出口有限公司	全资子公司	275,606,102.93	一年以内	5.43
江苏徐工工程机械租赁有限公司	同一母公司	152,583,674.00	一年以内	3.01
新疆徐工伟业工程机械有限公司	非关联方	128,763,988.79	一年以内	2.54
陕西珠明汽车贸易有限公司	非关联方	109,390,200.00	一年以内	2.16
合计		965,489,055.91		19.04

(6) 应收账款期末余额中应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东或关联方的款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江苏徐工工程机械租赁有限公司	同一母公司	152,583,674.00	3.01
徐工重庆工程机械有限公司	全资子公司	299,145,090.19	5.90
徐州工程机械集团进出口有限公司	全资子公司	275,606,102.93	5.43

(7) 本报告期无全额或部分收回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大的应收账款的情况。

2、其他应收款

(1) 按类别披露的其他应收款

类别	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	3,458,530,527.90	100.00	133,782.32	0.01
小计	3,458,530,527.90	100.00	133,782.32	0.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,458,530,527.90	100.00	133,782.32	0.01

(续)

类别	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)



单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	2,920,867,542.71	100.00	69,923.72	0.01
小计	2,920,867,542.71	100.00	69,923.72	0.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,920,867,542.71	100.00	69,923.72	0.01

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	3,457,886,192.74	99.98		2,920,360,305.55	99.98	
一至二年	340,847.16	0.01	34,084.72	361,737.16	0.01	36,173.72
二至三年	173,488.00	0.01	34,697.60	130,000.00	0.01	26,000.00
三年以上	130,000.00	0.00	65,000.00	15,500.00	0.00	7,750.00
合计	3,458,530,527.90	100.00	133,782.32	2,920,867,542.71	100.00	69,923.72

(3) 报告期末无单独进行减值测试并计提坏账准备的其他应收款。

(4) 其他应收款期末余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东或关联方的款项。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
徐州徐工专用车辆有限公司	成本法	112,602,244.89	112,602,244.89			112,602,244.89
徐州徐工液压件有限公司	成本法	71,343,206.47	71,343,206.47			71,343,206.47
徐州徐工随车起重机有限公司	成本法	45,469,048.02	45,469,048.02			45,469,048.02
徐州徐工特种工程机械有限公司	成本法	22,066,005.01	22,066,005.01			22,066,005.01
徐州重型机械有限公司	成本法	959,986,506.53	959,986,506.53			959,986,506.53
徐州工程机械集团进出口有限公司	成本法	152,958,208.58	82,958,208.58	70,000,000.00		152,958,208.58
徐工重庆工程机械有限公司	成本法	99,000,000.00	99,000,000.00			99,000,000.00
徐州工程机械上海营销有限公司	成本法	40,500,000.00	40,500,000.00			40,500,000.00
徐州徐工物资供应有限公司	成本法	3,949,809.97	3,949,809.97			3,949,809.97



被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
徐州徐工供油有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00			300,000.00
徐州徐工铁路装备有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
上海高校科技创新投资有限公司	成本法	16,920,637.70	16,920,637.70			16,920,637.70
青海路桥建设股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
徐工筑路机械有限公司	成本法	177,265,789.07		177,265,789.07		177,265,789.07
合计		1,832,361,456.24	1,585,095,667.17	247,265,789.07		1,832,361,456.24

接上表

被投资单位名称	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
徐州徐工专用车辆有限公司	60.00	60.00				
徐州徐工液压件有限公司	50.00	50.00				
徐州徐工随车起重机有限公司	90.00	90.00				
徐州徐工特种工程机械有限公司	90.00	90.00				
徐州重型机械有限公司	90.00	90.00				
徐州工程机械集团进出口有限公司	100.00	100.00				
徐工重庆工程机械有限公司	90.00	90.00				
徐州工程机械上海营销有限公司	90.00	90.00				
徐州徐工物资供应有限公司	100.00	100.00				
南京徐工汽车制造有限公司	60.00	60.00				
徐州徐工供油有限公司	20.00	20.00				
徐州徐工铁路装备有限公司	100.00	100.00				
上海高校科技创新投资有限公司	15.00	15.00		16,920,637.70		
青海路桥建设股份有限公司	13.82	13.82		30,000,000.00		
徐州徐工筑路机械有限公司	100.00	100.00				
合计				46,920,637.70		

4、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额



主营业务	6,152,960,675.47	4,087,217,848.80	4,926,386,491.64	3,331,616,396.03
其他业务	361,615,659.75	286,877,737.96	224,934,278.11	239,552,559.16
合计	6,514,576,335.22	4,374,095,586.76	5,151,320,769.75	3,571,168,955.19

(2) 主营业务（分产品）

类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
1. 起重机械	737,992,307.67	517,738,974.36	617,666,398.72	438,384,470.97
2. 铲运机械	2,344,955,921.58	1,482,387,746.38	2,056,987,254.37	1,270,115,659.57
3. 压实机械	1,131,394,926.05	1,146,014,332.96	877,675,756.42	930,694,999.05
4. 混凝土机械	1,173,163,247.81	496,038,461.66	821,649,414.60	364,839,086.48
5. 路面机械	598,692,084.49	344,648,247.96	420,883,897.55	243,531,569.42
7. 其他工程机械	166,762,187.87	100,390,085.48	131,523,769.98	84,050,610.54
合计	6,152,960,675.47	4,087,217,848.80	4,926,386,491.64	3,331,616,396.03

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	本期发生额	上年同期发生额
前五名客户的销售收入合计	1,269,146,900.91	1,117,539,475.62
占全部营业收入的比例 (%)	19.48	25.55

5、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		400,000,000.00
处置股权投资的收益		-36,364,578.15
合计		363,635,421.85

6、现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	426,838,723.55	618,195,746.21
加：资产减值准备	75,963,194.34	55,975,675.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,648,722.53	48,906,573.14
无形资产摊销	21,577,461.31	21,480,085.75



项目	本年发生额	上年发生额
长期待摊费用摊销		
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）	190,507.43	149,944.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,256,560.38	11,598,671.59
投资损失（收益以“-”号填列）		-363,635,421.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,583,335.32	-24,313,396.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	441,900,020.41	-626,286,516.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,614,001,158.31	-2,349,512,224.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,962,157,969.72	3,048,307,098.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-666,051,333.96	440,866,236.11

附注十二、补充资料

1、非经常性损益项目明细表（收益+，损失-）

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损益	-484,987.71	30,802,496.95
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,724,240.00	46,130,871.87
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	20,000.00	193,407.83
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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	13,691,578.77	-1,247,219.76



项目	本年发生额	上年发生额
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	775,720.20	1,497,917.95
小计	31,726,551.26	77,377,474.84
减：所得税影响	2,711,760.87	7,147,811.72
减：影响少数股东净利润的非经常性损益		678,230.91
影响公司普通股股东的非经常性损益合计（扣除少数股东损益和所得税影响后的非经常性损益金额）	29,014,790.39	69,551,432.21

2、净资产收益率及每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	
	本年发生额	上年发生额
归属于公司普通股股东的净利润	16.79%	26.13%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.64%	26.13%

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益（元/股）			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1.08	0.73	1.08	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.07	0.69	1.07	0.69

3、公司主要会计报表项目的异常情况说明

1、应收票据：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额减少344,833,334.29元，减少37.81%，主要系前期收到的江苏徐工工程机械租赁有限公司商业承兑汇票到期收款所致。



2、应收账款：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额增加5,836,085,053.89元，增加148.33%，主要系公司销售规模扩大，收款期限延长以及分期收款业务的增加所致。

3、预付款项：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额增加312,176,091.53元，增加43.84%，主要系公司采购量增加，徐州重型机械有限公司、徐州工程机械保税有限公司等子公司期末预付货款增加所致。

4、在建工程：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额增加798,283,241.84元，增加152.43%，主要系混凝土建设机械产业化项目、新型传动箱关键零部件技改、装载机制造智能化升级等项目投入增加所致。

5、短期借款：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额增加2,106,045,750.09元，增加157.69%，主要系公司产销量增大所需流动资金增加所致。

6、预收账款：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额减少184,275,641.97元，减少31.87%，主要系公司随着市场变化，要求首付款比例减少所致。

7、应交税费：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额增加190,308,601.71元，增加89.29%，主要系公司因销售收入增长及利润增长，应交增值税以及企业所得税的增长所致。

8、应付股利：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额减少1,070,655,231.26元，减少98.35%，主要系报告期内偿还大股东股利以及其他公司股东股利所致。

9、其他应付款：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额增加872,950,981.05元，增加83.23%，主要系未结算的业务推广费、广告费、出口佣金以及应付购建固定资产、工程款等所致。

10、一年内到期的非流动负债：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额增加160,000,000.00元，增加533.33%，主要系长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致。

11、长期借款：2011年6月30日余额较2010年12月31日余额减少100,000,000.00元，减少52.63%，主要系长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致。

12、营业收入：2011年1-6月发生额较2010年1-6月发生额增加5,919,523,898.45元，增加43.54%，主要系市场需求旺盛，公司加大了产品销售力度，销售量较上年同期有较大增长所致。

13、营业成本：2011年1-6月发生额较2010年1-6月发生额增加4,451,390,255.49元，增加41.09%，主要系与销售收入同比增长所致。

14、营业税金及附加：2011年1-6月发生额较2010年1-6月发生额增加31,967,281.59元，增加64.38%，主要系报告期内应缴纳的增值税等增加，相应增加了营业税金及附加。

15、销售费用：2011年1-6月发生额较2010年1-6月发生额增加242,966,704.42元，增加49.10%，主要系公司三包费用、展览费、业务推广费、运输费等增加所致。

16、财务费用：2011年1-6月发生额较2010年1-6月发生额增加13,084,606.97元，增加112.47%，主要系报告期内借款增加而形成的利息支出增加所致。

17、资产减值损失：2011年1-6月发生额较2010年1-6月发生额减少38,054,333.27元，减少36.91%，系报告期内账龄结构变化，相应计提的坏账准备较上年度减少所致。

18、投资收益：2011年1-6月发生额较2010年1-6月发生额减少30,225,704.14元，减少97.37%，



主要系上年同期公司转让了子公司股权形成收益所致。

19、营业外收入：2011 年 1-6 月发生额较 2010 年 1-6 月发生额减少 29,877,247.01 元，减少 60.50%，主要系与上年同期相比，公司收到的政府补贴减少所致。

20、所得税费用：2011 年 1-6 月发生额较 2010 年 1-6 月发生额增加 160,886,632.04 元，增加 72.87%，主要系利润总额同比增长导致所得税费用的增长所致。



第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长签名：王民

徐工集团工程机械股份有限公司

董事会

二〇一一年八月十日



附：财务报表

资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末余额		期初余额	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	7,989,253,270.11	3,394,766,659.29	9,164,673,858.85	4,428,450,293.83
交易性金融资产					
应收票据	2	567,130,973.19	200,501,254.74	911,964,307.48	133,683,346.31
应收帐款	3	9,770,535,446.43	4,769,808,908.85	3,934,450,392.54	1,945,048,187.73
预付账款	4	1,024,366,131.90	158,035,109.72	712,190,040.37	50,021,705.90
应收利息					
应收股利		550,059.82	1,447,000,000.00	750,059.82	1,447,000,000.00
其他应收款	5	351,560,716.65	3,458,396,745.58	359,985,643.09	2,920,797,618.99
存货	6	5,349,900,170.30	1,886,548,294.23	5,903,365,262.80	2,327,601,510.63
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		25,053,296,768.40	15,315,056,972.41	20,987,379,564.95	13,252,602,663.39
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资	7				
长期应收款					
长期股权投资	8	7,073,804.53	1,785,440,818.54	6,257,158.67	1,538,175,029.47
投资性房地产					
固定资产	9	2,446,200,596.27	1,137,618,180.79	2,486,004,353.36	1,145,876,925.02
在建工程	10	1,321,989,032.08	600,760,305.43	523,705,790.24	181,309,319.25
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	11	1,339,354,588.31	896,104,583.05	1,172,313,147.87	914,692,003.36
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	12				
递延所得税资产	13	217,565,681.13	99,892,752.66	170,931,562.34	46,309,417.34
其他非流动资产					
非流动资产合计		5,332,183,702.32	4,519,816,640.47	4,359,212,012.48	3,826,362,694.44
资产总计		30,385,480,470.72	19,834,873,612.88	25,346,591,577.43	17,078,965,357.83

公司法定代表人：王民

主管会计工作负责人：吴江龙

会计机构负责人：赵成彦



资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额		期初余额	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	14	3,441,628,499.19	1,580,000,000.00	1,335,582,749.10	1,120,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	15	5,806,108,123.03	3,092,590,000.00	4,725,031,632.25	1,637,050,974.75
应付帐款	16	3,899,012,781.12	1,154,222,996.20	3,725,812,957.63	925,111,875.22
预收帐款	17	393,865,855.84	26,031,339.64	578,141,497.81	116,887,099.33
应付职工薪酬	18	219,479,664.46	53,025,147.05	178,032,871.36	47,122,981.63
应交税费	19	403,441,340.61	174,237,761.35	213,132,738.90	-7,992,247.71
应付利息				100,000.00	
应付股利	20	17,910,874.88	17,910,874.88	1,088,566,106.14	77,699,436.74
其他应付款	21	1,921,821,914.01	2,982,299,080.95	1,048,870,932.96	2,576,451,523.66
一年内到期的非流动负债		190,000,000.00	150,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		16,293,269,053.14	9,230,317,200.07	12,923,271,486.15	6,492,331,643.62
非流动负债：					
长期借款	22	90,000,000.00		190,000,000.00	150,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		243,337.72	243,337.72	659,662.50	659,662.50
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		90,243,337.72	243,337.72	190,659,662.50	150,659,662.50
负债合计		16,383,512,390.86	9,230,560,537.79	13,113,931,148.65	6,642,991,306.12
股东权益：					
股本	23	2,062,758,154.00	2,062,758,154.00	1,031,379,077.00	1,031,379,077.00
资本公积	24	6,435,825,403.83	6,826,491,070.25	6,747,825,403.85	6,961,225,281.18
减：库存股					
盈余公积	25	313,360,736.42	313,360,736.42	313,360,736.42	313,360,736.42
未分配利润	26	5,180,392,572.44	1,401,703,114.42	4,130,441,985.02	2,130,008,957.11
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		13,992,336,866.69	10,604,313,075.09	12,223,007,202.29	10,435,974,051.71
少数股东权益		9,631,213.17		9,653,226.49	
股东权益合计		14,001,968,079.86	10,604,313,075.09	12,232,660,428.78	10,435,974,051.71
负债和股东权益合计		30,385,480,470.72	19,834,873,612.88	25,346,591,577.43	17,078,965,357.83

公司法定代表人：王民

主管会计工作负责人：吴江龙

会计机构负责人：赵成彦



利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注	本期金额		上年同期金额	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业总收入	6	19,514,587,234.84	6,514,576,335.22	13,595,063,336.39	4,374,095,586.76
其中：营业收入		19,514,587,234.84	6,514,576,335.22	13,595,063,336.39	4,374,095,586.76
二、营业总成本		16,914,719,373.01	6,023,777,363.22	12,077,520,375.38	4,089,579,390.34
其中：营业成本	6	15,283,837,164.57	5,151,320,769.75	10,832,446,909.08	3,571,168,955.19
营业税金及附加	6	81,623,468.17	27,005,145.12	49,656,186.58	7,072,689.02
销售费用		737,819,661.90	383,247,722.45	494,852,957.48	65,005,643.57
管理费用		721,661,875.09	362,899,537.33	585,817,392.66	384,713,278.25
财务费用	7	24,718,951.40	23,340,994.23	11,634,344.43	5,643,149.01
资产减值损失	8	65,058,251.88	75,963,194.34	103,112,585.15	55,975,675.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	9	816,645.86		31,042,350.00	363,635,421.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		816,645.86		416,135.40	
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,600,684,507.69	490,798,972.00	1,548,585,311.01	648,151,618.27
加：营业外收入	10	19,510,286.99	292,278.67	49,387,534.00	3,579,796.24
减：营业外支出	11	9,634,387.86	936,978.65	6,450,838.09	1,038,241.90
其中：非流动资产处置损失		953,633.13	235,722.24	799,773.02	667.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,610,560,406.82	490,154,272.02	1,591,522,006.92	650,693,172.61
减：所得税费用	12	381,663,466.50	63,315,548.47	220,776,834.46	32,497,426.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,228,896,940.32	426,838,723.55	1,370,745,172.46	618,195,746.21
其中：被合并方被合并前实现的净利润		13,691,578.77		-1,247,219.76	
归属于母公司所有者的净利润		2,228,918,953.64	426,838,723.55	1,378,391,087.88	618,195,746.21
少数股东损益		-22,013.32		-7,645,915.42	
六、每股收益					
（一）基本每股收益		1.08	0.21	0.73	0.36
（二）稀释每股收益		1.08	0.21	0.73	0.36
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		2,228,896,940.32	426,838,723.55	1,370,745,172.46	618,195,746.21
归属于母公司的综合收益总额		2,228,918,953.64	426,838,723.55	1,378,391,087.88	618,195,746.21
归属于少数股东的综合收益总额		-22,013.320		-7,645,915.42	

公司法定代表人：王民

主管会计工作负责人：吴江龙

会计机构负责人：赵成彦



现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上年同期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
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		17,074,690,930.47	4,562,873,783.22	12,614,921,815.56	3,573,518,265.86
收到的税费返还		206,901,266.32		172,344,605.83	
收到的其他与经营活动有关的现金		540,354,824.40	102,062,082.57	459,929,723.72	166,021,626.77
现金流入小计		17,821,947,021.19	4,664,935,865.79	13,247,196,145.11	3,739,539,892.63
购买商品、接受劳务支付的现金		15,831,396,501.37	4,563,645,615.28	8,548,200,996.57	2,050,830,740.83
支付给职工以及为职工支付的现金		725,452,110.91	302,848,188.08	635,336,233.53	254,982,348.44
支付的各种税费		1,003,941,830.89	141,396,569.25	708,720,861.44	84,806,858.31
支付的其他与经营活动有关的现金	39	1,176,831,958.47	323,096,827.14	1,024,725,229.68	908,053,708.94
现金流出小计		18,737,622,401.64	5,330,987,199.75	10,916,983,321.22	3,298,673,656.52
经营活动产生的现金流量净额		-915,675,380.45	-666,051,333.96	2,330,212,823.89	440,866,236.11
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金					121,802,200.00
取得投资收益所收到的现金					400,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		6,354,000.00	2,289,988.49	1,741,243.66	230,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				91,731,027.49	
收到的其他与投资活动有关的现金			6,390,000.00		
现金流入小计		6,354,000.00	8,679,988.49	93,472,271.15	522,032,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,076,400,103.38	471,805,655.26	459,504,051.89	481,057,520.84
投资所支付的现金			70,000,000.00		115,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		93,784,251.99	93,600,000.00		
支付的其他与投资活动有关的现金			3,229,055.00		
现金流出小计		1,170,184,355.37	638,634,710.26	459,504,051.89	596,057,520.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,163,830,355.37	-636,528,973.76	-366,031,780.74	-74,025,320.84
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
借款所收到的现金		3,104,978,199.19	1,780,000,000.00	1,001,979,628.76	890,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金		28,352,801.75		7,653,183.07	
现金流入小计		3,133,331,000.94	1,780,000,000.00	1,009,632,811.83	890,000,000.00
偿还债务所支付的现金		938,932,449.10	1,320,000,000.00	1,148,681,562.68	588,000,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付		1,276,137,000.00	197,677,578.81	575,378,580.18	118,851,911.34



的现金					
其中：支付少数股东股利					
支付的其他与筹资活动有关的现金					
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金					
现金流出小计		2,215,069,449.10	1,517,677,578.81	1,724,060,142.86	706,851,911.34
筹资活动产生的现金流量净额		918,261,551.8	262,322,421.19	-714,427,331.03	183,148,088.66
四、汇率变动对现金的影响额		-14,176,404.76		-3,827,810.31	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,175,420,588.74	-1,033,683,634.54	1,245,925,901.81	549,989,003.93
加：期初现金及现金等价物的余额		9,164,673,858.85	4,428,450,293.83	5,189,898,885.20	973,051,983.20
六、期末现金及现金等价物的余额		7,989,253,270.11	3,394,766,659.29	6,435,824,787.01	1,523,040,987.13

公司法定代表人：王民

主管会计工作负责人：吴江龙

会计机构负责人：赵成彦



合并股东权益变动表

单位名称：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额						上年金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,031,379,077.00	6,747,825,403.85	313,360,736.42	4,130,441,985.02	9,653,226.49	12,232,660,428.78	867,444,651.00	1,985,177,362.29	81,290,460.94	1,679,705,746.73	32,784,765.63	4,646,402,986.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	1,031,379,077.00	6,747,825,403.85	313,360,736.42	4,130,441,985.02	9,653,226.49	12,232,660,428.78	867,444,651.00	1,985,177,362.29	81,290,460.94	1,679,705,746.73	32,784,765.63	4,646,402,986.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,031,379,077.00	-312,000,000.02		1,049,950,587.42	-22,013.32	1,769,307,651.08				1,126,304,189.35	-22,924,988.39	1,103,379,200.96
（一）净利润				2,228,918,953.64	-22,013.32	2,228,896,940.32				1,378,391,087.88	-7,645,915.42	1,370,745,172.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失												
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额												
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响												
4. 其他												
上述（一）和（二）小计				2,228,918,953.64	-22,013.32	2,228,896,940.32				1,378,391,087.88	-7,645,915.42	1,370,745,172.46
（三）所有者投入和减少资本											-15,279,072.97	-15,279,072.97
1. 所有者投入资本												
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他											-15,279,072.97	-15,279,072.97
（四）利润分配				-123,765,489.24		-123,765,489.24				-182,086,519.46		-182,086,519.46
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配				-123,765,489.24		-123,765,489.24				-182,086,519.46		-182,086,519.46
4. 其他												
（五）所有者权益内部结转	1,031,379,077.00			-1,031,379,077.00								
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. 其他	1,031,379,077.00			-1,031,379,077.00								
（六）专项储备												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
（七）其他		-312,000,000.02		-23,823,799.98		-335,823,800.00				-70,000,379.07		-70,000,379.07
四、本年年末余额	2,062,758,154.00	6,435,825,403.83	313,360,736.42	5,180,392,572.44	9,631,213.17	14,001,968,079.86	867,444,651.00	1,985,177,362.29	81,290,460.94	2,806,009,936.08	9,859,777.24	5,749,782,187.55

公司法定代表人：王民

主管会计工作负责人：吴江龙

会计机构负责人：赵成彦



母公司股东权益变动表

单位名称：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额					上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,031,379,077.00	6,961,225,281.18	313,360,736.42	2,130,008,957.11	10,435,974,051.71	867,444,651.00	2,198,577,239.62	81,290,460.94	223,462,997.11	3,370,775,348.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,031,379,077.00	6,961,225,281.18	313,360,736.42	2,130,008,957.11	10,435,974,051.71	867,444,651.00	2,198,577,239.62	81,290,460.94	223,462,997.11	3,370,775,348.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,031,379,077.00	-134,734,210.93		-728,305,842.69	168,339,023.38				436,109,226.75	436,109,226.75
（一）净利润				426,838,723.55	426,838,723.55				618,195,746.21	618,195,746.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计				426,838,723.55	426,838,723.55				618,195,746.21	618,195,746.21
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配				-123,765,489.24	-123,765,489.24				-182,086,519.46	-182,086,519.46
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配				-123,765,489.24	-123,765,489.24				-182,086,519.46	-182,086,519.46
4.其他										
（五）所有者权益内部结转	1,031,379,077.00			-1,031,379,077.00						
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.其他	1,031,379,077.00			-1,031,379,077.00						
（六）专项储备										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（七）其他		-134,734,210.93			-134,734,210.93					
四、本年年末余额	2,062,758,154.00	6,826,491,070.25	313,360,736.42	1,401,703,114.42	10,604,313,075.09	867,444,651.00	2,198,577,239.62	81,290,460.94	659,572,223.86	3,806,884,575.42

公司法定代表人：王民

主管会计工作负责人：吴江龙

会计机构负责人：赵成彦