



徐工集团工程机械股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2014 年半年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王民先生、主管会计工作负责人吴江龙先生及会计机构负责人(会计主管人员)赵成彦先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
徐工集团	指	徐州工程机械集团有限公司
徐工有限	指	徐工集团工程机械有限公司
徐工机械、本公司或公司	指	徐工集团工程机械股份有限公司
股东大会	指	徐工集团工程机械股份有限公司股东大会
董事会	指	徐工集团工程机械股份有限公司董事会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	徐工机械	股票代码	000425
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	徐工集团工程机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	徐工机械		
公司的外文名称（如有）	XCMG Construction Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	XCMG		
公司的法定代表人	王民		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	费广胜	
联系地址	徐州经济技术开发区驮蓝山路 26 号	
电话	0516-87565621	
传真	0516-87565610	
电子信箱	fgs@xcmg.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	13,403,595,157.41	13,704,222,629.99 <sup>注1</sup>	13,733,861,231.94	-2.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	768,735,845.47	850,806,049.98	844,686,928.63	-8.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	709,816,363.11	772,693,906.50	766,624,922.54	-7.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	372,546,430.37	144,372,621.70	148,282,629.04	151.24%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.41	0.41	-9.76%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.41	0.36	-8.33%
加权平均净资产收益率	3.89%	4.76%	4.74%	减少 0.85 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	49,840,802,646.13	48,578,949,536.11	49,096,743,161.55	1.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,727,578,916.09	18,336,438,565.18	19,382,994,978.39	1.78%

注 1：2013 年度，公司通过同一控制下的企业合并方式取得上海施维英机械制造有限公司控股权，将其新纳入合并范围，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。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,974,230.40	
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）	66,200,628.62	
委托他人投资或管理资产的损益	1,781,670.08	
债务重组损益	876,057.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,529,186.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,708.38	
减：所得税影响额	10,460,094.76	
少数股东权益影响额（税后）	-74,468.89	
合计	58,919,482.36	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年我国GDP同比增长7.4%，增速比上年同期下降0.2个百分点。其中固定资产投资(不含农户)名义增长17.3%，增速同比回落2.8个百分点。受国内固定资产投资增速放缓等因素的影响，工程机械行业总体需求依旧不足，行业内企业面临较大运营压力。半年来，在工程机械行业持续低谷中，公司深入践行“三个更加注重”的经营指导思想，突出转型升级主线，突出改革创新、国际拓展、强控风险、管理精益的工作重点，突出风控能力、盈利能力、运营能力、发展能力“四项能力”的持续提升，实现关键领域的新进展、新突破，整体运营逆势保持较高的质量和效率。

报告期内，公司实现营业收入134.04亿元，同比下降2.4%；归属于母公司所有者的净利润7.69亿元，同比下降8.99%；基本每股收益0.37元，归属于母公司所有者的每股净资产9.56元。

报告期内生产经营情况：

一是传统产品持续拓展领先优势。移动式起重机在全球行业高强度竞争下，继续保持市场占有率世界领先；汽车起重机国内市场占有率高位增长并稳固在54%，占行业销量一半的主导机型25吨产品市场占有率接近60%；300吨以上超大型移动式起重机在国内持续占据绝对领先地位；履带起重机市场占有率居国内第一；徐工全系列工程起重机市场占有率稳居国内前茅。

二是一批新兴产品加快成长发力。混凝土机械在房地产市场低迷、行业持续下滑背景下，混凝土泵车、搅拌车、搅拌站三大成套性产品国内销量、市场占有率均实现稳步增长。路面养护机械开始聚合发力，铣刨机在国内企业的市场占有率达60%，新一代综合养护车、沥青洒布车等产品一面世即实现批量发车；环卫车辆、高空作业车销量继续翻番增长，高空作业车市场占有率跻身国内行业前列。

三是海外布局开拓加快步伐。上半年，总投资2亿美元、占地80万平米的徐工巴西制造基地一期项目竣工投产，建成的14万平米4座制造厂房形成了包括起重机、装载机、压路机、平地机等主机制造7000台的年生产能力，将以此为基础在南美打造公司第一个国际化样板。公司加紧在全球推进营销、服务、备件、采购、融资租赁、KD工厂统筹布局，上半年徐工品牌主机海外收入持续居国内行业前列；尤其巴西、澳洲、俄罗斯、中东、中亚等主要发展中国家市场占有率持续居全球行业前三位；并重点抢抓尼加拉瓜运河等一批全球重大项目。同时，发达国家拓展布局也在加快，如在北美加紧了销售网络布局并实现小批量主机产品的突破性进入。

四是自主创新加快聚焦突破。公司聚焦打造核心零部件产业，高水平规划布局液压零部件产业基地，将进一步实现大吨位起重机油缸、挖掘机油缸的技术提升和全面保供；新型电控变速箱批量化配套并通过了严苛的市场考验。公司分板块对标赶超全球主要标杆企业，系统推进工程机械前沿技术、原始创新技术及产品先进性、可靠性、差异化关键性突破，千吨级起重机、12吨装载机、融合德国施维英技术的新一代成套混凝土机械等高端产品正批量走向市场。LNG等新能源应用技术及绿色制造、绿色施工工艺技术走在行业前列，在行业率先形成成套性绿色施工装备。

五是持续构建世界级卓越绩效管控模式。公司加紧管理能力提升，持续建设完善全球协同研发、全球集中采购、全面预算管理、全球人力资源、全球营销服务等全价值链系统管控平台。向财务公司增资，提高其资本充足率，强化公司资金集约化管理，提高资金集约效益。强化内部基础管理，严格控制各项费用，降低成本费用上进一步显现成效。强化整体产能调剂，全面提升精益制造的整体协同能力。面向全球市场提升徐工品牌实力及品牌传播的美誉度和影响力。

### 二、主营业务分析

概述

公司属于工程机械行业，主要从事工程起重机械、铲运机械、压实机械、混凝土机械、路面机械、消防机械、其他工程机械及工程机械备件的研发、制造和销售。报告期内，公司主要经营数据如下。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	13,403,595,157.41	13,733,861,231.94	-2.40%	
营业成本	10,617,501,800.23	10,722,487,083.88	-0.98%	
销售费用	741,194,377.28	692,345,698.05	7.06%	
管理费用	730,031,168.66	820,038,621.50	-10.98%	
财务费用	208,067,193.75	320,362,769.90	-35.05%	主要系汇率变动产生汇兑损益所致
所得税费用	164,206,933.67	153,854,492.90	6.73%	
研发投入	565,632,018.24	568,725,239.14	-0.54%	
经营活动产生的现金流量净额	372,546,430.37	148,282,629.04	151.24%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,112,596,173.12	-575,142,361.78	93.45%	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金及投资所支付的现金同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-688,124,321.77	273,721,598.04	-351.40%	主要系借款所收到的现金同比减少
现金及现金等价物净增加额	-1,364,926,202.79	-162,018,306.77	742.45%	主要系投资活动产生的现金流量净额同比减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司预计2014年实现销售收入290亿元，报告期内公司实现销售收入134亿元，占全年经营计划的46.21%。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程机械行业	12,848,329,988.63	10,180,805,524.64	20.76%	-2.79%	-1.28%	减少 1.21 个百分点

分产品						
1.起重机械	4,516,387,358.87	3,453,656,725.70	23.53%	9.46%	12.99%	减少 2.39 个百分点
2.铲运机械	2,141,776,157.30	1,712,211,016.30	20.06%	-26.45%	-27.68%	增加 1.36 个百分点
3.压实机械	696,755,696.75	550,774,562.14	20.95%	5.05%	4.24%	增加 0.62 个百分点
4.混凝土机械	1,832,641,233.85	1,224,689,479.85	33.17%	1.08%	1.45%	减少 0.24 个百分点
5.路面机械	310,868,549.15	239,774,022.08	22.87%	35.91%	39.80%	减少 2.15 个百分点
6.消防机械	285,954,928.17	156,735,363.86	45.19%	-34.17%	-30.26%	减少 3.07 个百分点
7.其他工程机械	718,268,767.86	635,855,509.99	11.47%	-30.03%	-27.88%	减少 2.64 个百分点
8.工程机械备件及其他	2,345,677,296.68	2,207,108,844.72	5.91%	16.54%	17.73%	减少 0.94 个百分点
分地区						
境内	11,142,819,698.34	8,900,649,500.75	20.12%	3.88%	5.14%	减少 0.96 个百分点
境外	1,705,510,290.29	1,280,156,023.89	24.94%	-31.50%	-30.70%	减少 0.87 个百分点

#### 四、核心竞争力分析

（一）拥有市场认可的品牌，诚信共赢的企业文化

“徐工”是中国最具影响力工程机械品牌之一，拥有厚重的历史积淀，公司也是首家开拓国际市场的中国工程机械企业，在国内与国外市场，徐工品牌拥有广泛的品牌认可度。无论是对待公司股东还是公司的客户、供应商，都坚持诚信共赢，在市场上有良好的口碑。

（二）拥有完善的产品系列，产品结构均衡

徐工机械拥有近500种产品，从零部件到主机都能自主专业化生产，种类齐全，结构均衡。可以为客户提供成套解决方案，对行业波动的防御性相对较好。

（三）拥有引领行业的技术优势与研发能力

公司累计掌握的核心技术超百项，获得授权有效专利超千项；公司拥有引领行业的技术优势，连续三年获得国家科学进步二等奖。拥有国内一流的工程机械研发机构，有技术实力强大的科研开发队伍。

（四）拥有完善的国内外营销网络

在国内，公司已拥有了由自营办事处及经销商组成的广泛的分销及服务网络；在国外，公司的海外销售网络包括海外第三方经销商和服务中心，产品销往超过150个国家和地区。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### （1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度

1,000,000,000.00	505,627,160.00	198.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
重庆昊融睿工投资中心(有限合伙)	从事投资业务；投资管理；资产管理；投资咨询；会务服务；展览展示服务；企业营销策划；企业形象设计，市场营销策划，从事建筑相关业务（凭相关资质证书承接业务）；市场调查；工程项目管理；技术服务；技术开发；技术咨询；经济贸易咨询；企业管理咨询；财务咨询；经济信息咨询；商务信息咨询。	不适用
徐工集团财务有限公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑和贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借。	100.00%

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	300197	铁汉生态	499,760.00	0	0.00%	43,100	0.01%	499,098.00	-1,661.52	交易性金融资产	二级市场交易
股票	000538	云南白药	260,975.56	0	0.00%	5,000	0.00%	261,000.00	-497.51	交易性金融资产	二级市场交易
股票	000858	五粮液	90,050.00	0	0.00%	5,000	0.00%	89,650.00	2,829.85	交易性金融资产	二级市场交易
合计			850,785.56	0	--	53,100	--	849,748.00	670.82 <sup>注1</sup>	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用										

证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用
---------------------	-----

注 1：上述投资业务为公司全资子公司徐州徐工投资有限公司业务，资金来源为徐州徐工投资有限公司自有资金。2014 年 6 月 27 日徐州徐工投资有限公司第一届董事会第十二次会议审议通过。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	735,665.05
报告期投入募集资金总额	21,276.15
已累计投入募集资金总额	527,999.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
1. 募集资金总额包含 2010 年非公开发行股票募集资金净额 492,658.25 万元及 2013 年发行可转换公司债券募集资金净额 243,006.80 万元；2. 报告期投入募集资金总额包含 2010 年非公开发行股票募集资金投入 5,724.86 万元及 2013 年发行可转换公司债券募集资金投入 15,551.29 万元；3. 已累计投入募集资金总额包含 2010 年非公开发行股票募集资金投入	

481,187.68 万元及 2013 年发行可转换公司债券募集资金投入 46,811.67 万元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	43,306.6	43,306.6		44,041.17	101.70%			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	132,372	132,372	3,122.6	122,629.8	92.64%		14,017.46	否	否
发展大型履带式起重机技改项目	否	30,000	30,000		30,020	100.07%		4,107.17	否	否
扩大起重机出口能力技改项目	否	20,000	20,000	41.13	18,245.45	91.23%		20,830.63	否	否
混凝土建设机械产业化基地项目	否	110,281	110,281		111,933.99	101.50%		10,314.85	否	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	是	51,966	51,966	385.29	48,603.07	93.53%		544	否	否
工程机械新型传动箱关键零部件技改项目	否	57,007	57,007	32.65	58,087.32	101.90%		2,494.16	否	否
工程机械新工艺驾驶室等薄板件技改项目	否	30,300	30,300	252.92	31,745.48	104.77%		893.82	否	否
信息化整体提升工程项目	否	17,425.65	17,425.65	1,890.27	15,881.4	91.14%			不适用	否
混凝土搅拌机械升级建设项目	否	72,902.04	72,902.04	5,200	8,093.68	11.10%			不适用	否
履带底盘建设项目	否	63,181.77	63,181.77	7,000	16,755.75	26.52%			不适用	否
全地面起重机项目	否	87,482.45	87,482.45	989.12	14,524.98	16.60%			不适用	否
徐工机械研发能力提升项目	否	19,440.54	19,440.54	2,362.17	7,437.26	38.26%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	735,665.05	735,665.05	21,276.15	527,999.35	--	--	53,202.09	--	--

超募资金投向										
合计	--	735,665.05	735,665.05	21,276.15	527,999.35	--	--	53,202.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	发展大型履带式起重机技改项目、扩大起重机出口能力技改项目：2011 年已实现承诺效益，2014 年上半年因行业、市场等多方因素的变化，与承诺效益有一定差额。大吨位全地面起重机及特种起重机产业化基地项目、混凝土建设机械产业化基地项目、工程机械关键液压元件核心技术提升及产业化投资项目、工程机械新型传动箱关键零部件技改项目、工程机械新工艺驾驶室等薄板件技改项目：2014 年上半年因行业、市场等多方因素的变化，与承诺效益有一定差额。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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	适用									
	以前年度发生 2011 年 3 月 15 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《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议案》，将该实施地点变更至徐工集团工程机械股份有限公司科技分公司装载机生产厂区，不再使用该项目原征用地块。									
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	适用									
	截止 2014 年 6 月 30 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 124,030.42 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
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									

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)							变化
工程机械关键液压元件核心技术提升及产业化投资项目	工程机械关键液压元件核心技术提升及产业化投资项目	51,966	385.29	48,603.07	93.53%		544	否	否
合计	--	51,966	385.29	48,603.07	--	--	544	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1.变更原因：该项目实施过程中，原新征土地处于煤矿塌陷区，出于安全考虑，该地块不宜建设；由于场地受地质状况制约，在已有场地、设备等基础上，参考市场对零部件的具体需求以及未来追加建设的成本考虑，按最大限度实现原投资计划目标为原则，对生产纲领进行调整。2.决策程序：2014年3月27日，公司召开第七届董事会第八次会议（临时），2014年5月13日，公司召开2013年度股东大会，变更了工程机械关键液压元件核心技术提升及产业化投资项目的实施内容。3.信息披露：详见公司2014年4月1日刊登在巨潮资讯网上的《关于变更工程机械关键液压元件核心技术提升及产业化投资项目实施内容的公告》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	该项目2014年上半年因行业、市场等多方因素的变化，与承诺效益有一定差额。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2014年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	2014年08月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
徐州重型机械有限公司	子公司	工程机械行业	起重机械	800,000,000.00	16,282,519,093.41	6,255,385,657.11	4,374,746,209.64	478,450,794.16	435,504,846.22
徐州徐工施维英机械有限公司	子公司	工程机械行业	混凝土机械	1,061,268,039.88	7,047,363,163.04	1,331,921,929.81	2,136,855,787.43	151,447,968.69	123,727,834.64

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

（一）权益分派方案：经2014年5月13日召开的2013 年度股东大会审议通过，公司2013年度权益分派方案为：以公司2013年12月31日总股本2,062,758,154股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币（含税）。公司发行的可转换公司债券自2014年4月25日开始转股，无法预计股权登记日时公司的总股本，实际派发的现金股利总额将根据股权登记日登记在册的总股本确定，每10股派发现金1.00元（含税）。

（二）执行情况：2014年6月27日，公司发布《2013年度权益分派实施公告》，权益分派的股权登记日为：2014年7月3日（星期四），除息日为：2014年7月4日（星期五）。截止本报告披露日，权益分派方案已经执行完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月15日	公司 518 会议室	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司吕娟、兴业全球基金管理有限公司沈度、上海重阳投资管理有限公司贺建青及陈苏明、中信证券股份有限公司周希增、涌金资产管理有限公司邱虹宇	公司经营状况及未来发展方向。未提供书面资料。
2014年05月13日	公司 706 会议室	实地调研	机构	国泰君安证券吕娟、杨坤，兴业全球基金沈度、董承非、杨云，华安基金舒灏，重阳投资陈苏明、王明聪，太平资管张飞帆，太保资管康玲，南京证券曹学松，鑫元基金禹尧，东吴基金李鹏飞，东兴证券何昕	公司经营状况及未来发展方向。未提供书面资料。
2014年05月15日	公司 518 会议室	实地调研	机构	长江证券 刘军、万家基金 何思源	公司经营状况及未来发展方向。未提供书面资料。
2014年05月28日	公司 518 会议室	实地调研	机构	广发证券资产管理（广东）有限公司杨伊勤	公司经营状况及未来发展方向。未提供书面资料。
2014年06月04日	公司 518 会议室	实地调研	机构	Norges Bank Investment Management: Martin Prozesky, Robert Ericsson; Pyramis Global Advisors : Jonathan Cummins; 汇丰银行: Colin	公司经营状况及未来发展方向。未提供书面资料。

---

				GIBSON,周正峰。	
--	--	--	--	-------------	--

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
徐州特种机械有限公司	本公司的合营企业	采购	材料	市场价格		127.43	0.01%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
徐州美驰车桥有限公司	徐工有限的联营企业	采购	材料	市场价格		18,246.88	1.85%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
徐州赫思曼电子有限公司	徐工有限的合营企业	采购	材料	市场价格		11,217.16	1.14%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
力士(徐州)回转支承有限公司	徐工有限的联营企业	采购	材料	市场价格		6,351.55	0.64%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
南京徐工汽车制造有限公司	同一控制下的关联关系	采购	材料	市场价格		41,545.83	4.22%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
徐州派特控制技术有限公司	徐工有限的合营企业	采购	材料	市场价格		6,307.21	0.64%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
Amca Beheer B.V.(及其境内外关联公司)	同一控制下的关联关系	采购	材料	市场价格		333.83	0.03%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
Schwing GmbH(及其境外关联公司)	同一控制下的关联关系	采购	材料	市场价格		504.67	0.05%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
徐州徐工基础工程机械有限	同一控制下的关联关系	采购	材料	市场价格		7,208.5	0.73%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12

公司											
徐州建机 工程机械 有限公司	同一控制 下的关联 关系	采购	材料	市场价格		3,352.3	0.34%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
徐州徐工 挖掘机械 有限公司	同一控制 下的关联 关系	采购	材料	市场价格		20,499.21	2.09%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
江苏徐工 工程机械 租赁有限 公司	同一控制 下的关联 关系	销售	产品	市场价格		24,728.5	1.84%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
徐州徐工 挖掘机械 有限公司	同一控制 下的关联 关系	销售	材料	市场价格		72,810.55	5.43%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
徐州徐工 挖掘机械 有限公司	同一控制 下的关联 关系	销售	产品	市场价格		3,324.82	0.25%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
徐州徐工 基础工程 机械有限 公司	同一控制 下的关联 关系	销售	材料	市场价格		20,542.36	1.53%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
徐州徐工 基础工程 机械有限 公司	同一控制 下的关联 关系	销售	产品	市场价格		51.73	0.00%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
江苏徐工 广联租赁 机械有限 公司	同一控制 下的关联 关系	销售	产品	市场价格		38,155.43	2.86%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
南京徐工 汽车制造 有限公司	同一控制 下的关联 关系	销售	材料	市场价格		12,292.75	0.92%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
南京徐工 汽车制造 有限公司	同一控制 下的关联 关系	销售	产品	市场价格		3,221.29	0.24%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
徐州派特 控制技术 有限公司	徐工有限 的合营企 业	销售	材料	市场价格		4,821.03	0.36%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12
徐州建机 工程机械 有限公司	同一控制 下的关联 关系	销售	产品	市场价格		25.64	0.00%	根据合同 约定		2014 年 04 月 08 日	2014-12

江苏公信资产经营管理有限公司	同一控制下的关联关系	销售	产品	市场价格		7,617.21	0.57%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
徐州徐工挖掘机械有限公司	同一控制下的关联关系	商标使用权	商标使用权	市场价格		50	22.73%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
徐州徐工基础工程机械有限公司	同一控制下的关联关系	商标使用权	商标使用权	市场价格		37.5	17.04%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
南京徐工汽车制造有限公司	同一控制下的关联关系	商标使用权	商标使用权	市场价格		22.5	10.22%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
徐州工程机械集团有限公司	实际控制人	租赁	房屋出租	市场价格		4.5	0.93%	根据合同约定		2014年04月08日	2014-12
合计				--	--	303,400.38	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2014 年度日常关联交易采购材料、产品预计发生金额 583656 万元，实际执行 115694.57 万元；销售材料、产品预计发生金额 1144010 万元，实际执行 187591.31 万元；租赁预计发生金额 483 万元，实际执行 4.5 万元；商标使用权预计发生金额 220 万元，实际执行 110 万元；合作技术开发预计发生金额 6000 万元，实际执行 0 万元；提供服务预计发生金额 7150 万元，实际执行 0 万元；受托经营预计发生金额 200 万元，实际执行 0 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
按揭销售业务	2014年03 月05日	500,000		195,889	连带责任保 证	每笔担保期 限不超过五 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度		500,000		报告期内对外担保实际发生		55,962		

合计 (A1)		额合计 (A2)	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	500,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	195,889
公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)
银行授信	2013 年 08 月 28 日	83,946	2014 年 04 月 02 日
银行授信	2013 年 12 月 19 日	1,497,676.6	2014 年 01 月 13 日
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,581,622.6	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		500,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		2,081,622.6	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			28.60%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			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)			332,071.6
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			332,071.6
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	徐工集团、徐工有限	<p>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。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。</p> <p>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</p>	2009年08月20日		<p>1.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. 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。3. 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. 2011年3月，徐工有限已将徐工筑路注入到徐工机械。经公司第七届董事会第十二次会议审议，2014年第二次临时股东大会批准同意徐工集团工程机械有限公司变更承诺、延期将所持徐州徐工挖掘机械有限公司注入公司，豁免徐州工</p>

	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。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。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。			程机械集团有限公司将所持江苏徐工工程机械租赁有限公司注入公司。同时徐工有限积极履行承诺,启动注入资产工作。
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用			

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,140,665	0.35%				0	0	7,140,665	0.35%
1、国家持股		0.00%				0	0		0.00%
2、国有法人持股	3,545,812	0.17%				69,010	69,010	3,614,822	0.18%
3、其他内资持股	3,594,853	0.17%				-69,010	-69,010	3,525,843	0.17%
其中：境内法人持股	3,440,352	0.17%				-61,342	-61,342	3,379,010	0.16%
境内自然人持股	154,501	0.01%				-7,668	-7,668	146,833	0.01%
4、外资持股		0.00%				0	0		0.00%
其中：境外法人持股		0.00%				0	0		0.00%
境外自然人持股		0.00%				0	0		0.00%
二、无限售条件股份	2,055,617,489	99.65%				3,622	3,622	2,055,621,111	99.65%
1、人民币普通股	2,055,617,489	99.65%				3,622	3,622	2,055,621,111	99.65%
2、境内上市的外资股		0.00%				0	0		0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%				0	0		0.00%
4、其他		0.00%				0	0		0.00%
三、股份总数	2,062,758,154	100.00%				3,622	3,622	2,062,761,776	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕1204号文核准，公司于2013年10月25日公开发行了2,500万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额250,000万元。

经深圳证券交易所深证上〔2013〕403号文同意，公司250,000万元可转换公司债券于2013年11月15日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“徐工转债”，债券代码“127002”。

根据相关规定和公司《徐工集团工程机械股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，公司本次发行的徐工转债自2014年4月25日起可转换为公司A股股份，徐工转债的初始转股价格为8.46元/股。

截至2014年6月30日，徐工转债已有307张（每张面值100元，金额合计为30,700元）转为公司

A股股份，转股股数为 3,622 股，占公司可转债转股前已发行股份总额的0.0002%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期有307张徐工转债转为公司A股股份，转股股数为 3,622 股，占公司可转债转股前已发行股份总额的0.0002%。

股份变动数量微小，对最近一年和最近一期基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产影响微小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期有307张徐工转债转为公司A股股份，转股股数为 3,622 股，占公司可转债转股前已发行股份总额的0.0002%。

公司股份总数由2,062,758,154股变更为2,062,761,776股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		152,390		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐工集团工程机械有限公司	国有法人	49.27%	1,016,409,900	299,042	299,042	1,016,110,858		
上海农村商业银行股份有限公司	境内非国有法人	3.43%	70,808,930	0	0	70,808,930		
中财明远投资管理有限公司	境内非国有法人	3.18%	65,600,000	0	0	65,600,000		
深圳市平安创新资本投资有限公司	境内非国有法人	2.49%	51,342,173	-350,000	0	51,342,173		
上海中创信实业投资有限公司	境内非国有法人	1.59%	32,800,000	0	0	32,800,000		
中国民生银行股份有限公司一银华深证 100 指数	其他	0.61%	12,517,843	-753,624	0	12,517,843		

分级证券投资基金								
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.42%	8,641,325	-990,967	0	8,641,325		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.38%	7,915,116	-1,694,300	0	7,915,116		
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.32%	6,546,308	-112,604	0	6,546,308		
上海杰雍资产经营有限公司	境内非国有法人	0.27%	5,553,576	0	0	5,553,576		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述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 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
徐工集团工程机械有限公司	1,016,110,858	人民币普通股	1,016,110,858					
上海农村商业银行股份有限公司	70,808,930	人民币普通股	70,808,930					
中财明远投资管理有限公司	65,600,000	人民币普通股	65,600,000					
深圳市平安创新资本投资有限公司	51,342,173	人民币普通股	51,342,173					
上海中创信实业投资有限公司	32,800,000	人民币普通股	32,800,000					
中国民生银行股份有限公司—银华深证 100 指数分级证券投资基金	12,517,843	人民币普通股	12,517,843					
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	8,641,325	人民币普通股	8,641,325					
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	7,915,116	人民币普通股	7,915,116					
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	6,546,308	人民币普通股	6,546,308					
上海杰雍资产经营有限公司	5,553,576	人民币普通股	5,553,576					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述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。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、可转换公司债券持有人前十名情况

前10名可转换公司债券持有人名单及持有量情况	
持有人名单	报告期末持有量（单位：张）
正德人寿保险股份有限公司—万能保险产品	2,410,028
李怡名	1,297,609
中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	1,087,475
丁碧霞	778,063
中信证券—华夏银行—中信证券贵宾定制2号集合资产管理计划	749,433
中国银行—国投瑞银稳定增利债券型证券投资基金	723,543
中国建设银行股份有限公司—国投瑞银双债增利债券型证券投资基金	664,148
中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	600,059
中国建设银行股份有限公司—民生加银转债优选债券型证券投资基金	531,040
东证资管—招行—东方红—新睿5号集合资产管理计划	517,865

#### （一）转股价格调整情况

由于公司于2014年7月3日（登记日）实施2013年度分红派息方案，徐工转债的转股价格由原来的每股人民币8.46元调整为每股人民币8.36元，调整后的转股价格自2014年7月4日起生效。详见公司2014年6月27日发布在巨潮资讯网编号为2014-24的公告。

#### （二）累计转股情况

截至2014年6月30日，徐工转债已有307张（每张面值100元，金额合计为30,700元）转为公司A股股份，转股股数为3,622股，占公司可转债转股前已发行股份总额的0.0002%。详见公司2014年7月2日发布在巨潮资讯网编号为2014-33的公告。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 五、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
徐工集团工程机械有限公司	20,627,581	1.00%	20,617,143	0.99%	2014年07月09日	2014年07月16日

其他情况说明

无

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,240,569,128.87	6,605,495,331.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	849,748.00	
应收票据	1,858,491,242.02	1,999,210,407.44
应收账款	22,108,005,372.83	20,792,438,379.30
预付款项	1,727,904,781.86	1,504,142,877.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	688,334,412.56	725,912,785.76
买入返售金融资产		
存货	7,003,221,241.44	6,744,115,694.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	38,627,375,927.58	38,371,315,476.07

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	578,139,716.75	210,653,928.84
投资性房地产		
固定资产	5,961,247,576.05	6,128,726,385.03
在建工程	2,158,019,303.87	1,838,411,747.96
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	2,114,521,877.56	2,151,799,277.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,803,710.77	9,580,475.05
递延所得税资产	392,694,533.55	386,255,870.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,213,426,718.55	10,725,427,685.48
资产总计	49,840,802,646.13	49,096,743,161.55
流动负债：		
短期借款	3,288,199,315.40	4,368,201,610.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	3,601,766,178.95	3,340,931,007.92
应付账款	7,652,682,303.44	7,721,343,654.20
预收款项	857,916,545.74	626,694,662.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	207,139,023.82	262,464,616.93
应交税费	105,290,844.69	187,995,244.84

应付利息	142,933,333.36	15,558,333.34
应付股利	214,926,887.61	9,700,127.87
其他应付款	1,912,122,386.22	1,861,608,814.83
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	1,830,583,644.80	1,196,562,541.20
其他流动负债		
流动负债合计	19,813,560,464.03	19,591,060,613.99
非流动负债：		
长期借款	3,315,254,740.80	3,217,755,915.20
应付债券	6,602,408,212.00	6,549,346,135.28
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	31,933,327.43	26,410,612.43
非流动负债合计	9,949,596,280.23	9,793,512,662.91
负债合计	29,763,156,744.26	29,384,573,276.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,062,761,776.00	2,062,758,154.00
资本公积	7,514,404,147.37	7,514,376,447.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	694,155,650.49	694,155,650.49
一般风险准备		
未分配利润	9,674,171,815.44	9,111,711,785.37
外币报表折算差额	-217,914,473.21	-7,059.20
归属于母公司所有者权益合计	19,727,578,916.09	19,382,994,978.39
少数股东权益	350,066,985.78	329,174,906.26
所有者权益（或股东权益）合计	20,077,645,901.87	19,712,169,884.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	49,840,802,646.13	49,096,743,161.55

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

## 2、母公司资产负债表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,410,759,313.35	4,809,927,205.56
交易性金融资产		
应收票据	959,584,435.71	808,165,671.61
应收账款	4,502,715,881.76	2,758,772,252.50
预付款项	132,506,902.30	156,031,781.53
应收利息		
应收股利	2,007,120,000.00	2,229,900,000.00
其他应收款	5,965,758,034.10	7,109,971,866.17
存货	1,837,287,389.21	2,117,038,165.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	18,815,731,956.43	19,989,806,943.19
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,997,142,818.54	4,497,142,818.54
投资性房地产		
固定资产	3,349,091,909.03	3,437,759,175.64
在建工程	366,889,529.16	301,522,501.83
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	903,594,534.24	920,594,915.94
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	8,803,710.77	9,580,475.05
递延所得税资产	33,820,887.35	28,086,227.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,659,343,389.09	9,194,686,114.29
资产总计	28,475,075,345.52	29,184,493,057.48
流动负债：		
短期借款	1,378,621,700.00	1,731,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	1,600,090,000.00	1,366,230,000.00
应付账款	1,795,568,421.79	1,623,136,433.85
预收款项	71,069,471.73	143,462,178.53
应付职工薪酬	16,819,661.74	27,092,771.62
应交税费	19,418,170.42	19,975,802.89
应付利息	142,933,333.36	15,558,333.34
应付股利	214,926,887.61	9,700,127.87
其他应付款	972,397,929.27	1,883,405,254.00
一年内到期的非流动负债	850,000,000.00	850,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,061,845,575.92	7,669,560,902.10
非流动负债：		
长期借款	1,355,000,000.00	1,355,000,000.00
应付债券	6,602,408,212.00	6,549,346,135.28
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	31,933,327.43	26,410,612.43
非流动负债合计	7,989,341,539.43	7,930,756,747.71
负债合计	15,051,187,115.35	15,600,317,649.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,062,761,776.00	2,062,758,154.00
资本公积	7,209,118,783.88	7,209,091,084.24
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	694,155,650.49	694,155,650.49
一般风险准备		
未分配利润	3,457,852,019.80	3,618,170,518.94
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	13,423,888,230.17	13,584,175,407.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	28,475,075,345.52	29,184,493,057.48

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

### 3、合并利润表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	13,403,595,157.41	13,733,861,231.94
其中：营业收入	13,403,595,157.41	13,733,861,231.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,509,599,358.07	12,790,255,615.52
其中：营业成本	10,617,501,800.23	10,722,487,083.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	57,708,155.63	51,944,686.76
销售费用	741,194,377.28	692,345,698.05
管理费用	730,031,168.66	820,038,621.50
财务费用	208,067,193.75	320,362,769.90
资产减值损失	155,096,662.52	183,076,755.43
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,037.56	

投资收益（损失以“-”号填列）	2,269,166.37	5,610,579.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	485,787.95	-749,812.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	896,263,928.15	949,216,195.57
加：营业外收入	72,123,635.46	87,534,518.37
减：营业外支出	4,601,905.69	4,263,090.27
其中：非流动资产处置损失	617,215.68	1,107,257.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	963,785,657.92	1,032,487,623.67
减：所得税费用	164,206,933.67	153,854,492.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	799,578,724.25	878,633,130.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-8,027,182.68
归属于母公司所有者的净利润	768,735,845.47	844,686,928.63
少数股东损益	30,842,878.78	33,946,202.14
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.41
（二）稀释每股收益	0.33	0.36
七、其他综合收益	-217,907,414.01	
八、综合收益总额	581,671,310.24	878,633,130.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	550,828,431.46	844,686,928.63
归属于少数股东的综合收益总额	30,842,878.78	33,946,202.14

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

#### 4、母公司利润表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	6,681,046,137.50	7,488,549,282.64
减：营业成本	5,869,951,886.55	6,643,844,151.36

营业税金及附加	17,038,423.09	10,540,510.59
销售费用	236,214,666.50	237,403,625.79
管理费用	359,570,247.62	355,267,392.53
财务费用	168,606,964.07	86,844,972.51
资产减值损失	16,856,021.97	17,896,692.87
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,807,927.70	136,751,936.99
加：营业外收入	41,699,423.82	28,365,649.48
减：营业外支出	321,284.45	1,002,473.93
其中：非流动资产处置损失	284,019.48	1,002,473.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	54,186,067.07	164,115,112.54
减：所得税费用	8,228,750.81	24,966,944.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,957,316.26	139,148,167.57
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	45,957,316.26	139,148,167.57

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	14,179,356,721.09	13,513,630,091.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	448,104,946.84	544,780,324.04
收到其他与经营活动有关的现金	467,620,974.13	456,094,683.67
经营活动现金流入小计	15,095,082,642.06	14,514,505,099.44
购买商品、接受劳务支付的现金	11,495,469,010.98	11,286,948,054.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	994,713,616.69	928,079,664.11
支付的各项税费	780,886,658.19	950,249,387.40
支付其他与经营活动有关的现金	1,451,466,925.83	1,200,945,364.75
经营活动现金流出小计	14,722,536,211.69	14,366,222,470.40
经营活动产生的现金流量净额	372,546,430.37	148,282,629.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,785,170.08	6,360,391.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,748,812.17	476,216.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,533,982.25	6,836,608.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	762,277,578.19	581,978,969.79

投资支付的现金	367,852,577.18	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,130,130,155.37	581,978,969.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,112,596,173.12	-575,142,361.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		295,657,331.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		116,662,973.94
取得借款收到的现金	4,415,141,191.00	7,181,441,901.47
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,415,141,191.00	7,477,099,232.89
偿还债务支付的现金	4,763,623,556.40	6,669,284,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	339,641,956.37	534,093,034.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,103,265,512.77	7,203,377,634.85
筹资活动产生的现金流量净额	-688,124,321.77	273,721,598.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	63,247,861.73	-8,880,172.07
五、现金及现金等价物净增加额	-1,364,926,202.79	-162,018,306.77
加：期初现金及现金等价物余额	6,605,495,331.66	6,983,297,289.61
六、期末现金及现金等价物余额	5,240,569,128.87	6,821,278,982.84

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	5,923,795,086.21	6,810,461,919.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,289,696,975.02	478,044,812.06
经营活动现金流入小计	7,213,492,061.23	7,288,506,731.21
购买商品、接受劳务支付的现金	5,938,111,140.54	5,402,256,830.46
支付给职工以及为职工支付的现金	330,887,039.33	302,738,585.47
支付的各项税费	197,080,930.51	213,497,289.13
支付其他与经营活动有关的现金	1,304,921,042.65	1,221,299,301.83
经营活动现金流出小计	7,771,000,153.03	7,139,792,006.89
经营活动产生的现金流量净额	-557,508,091.80	148,714,724.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	222,780,000.00	180,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		473,391.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	222,780,000.00	180,473,391.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,545,685.74	193,802,208.23
投资支付的现金	500,000,000.00	505,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	636,545,685.74	698,802,208.23
投资活动产生的现金流量净额	-413,765,685.74	-518,328,816.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,808,621,700.00	4,375,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,808,621,700.00	4,375,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,161,000,000.00	3,170,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,515,814.67	389,895,780.48
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,236,515,814.67	3,559,895,780.48
筹资活动产生的现金流量净额	-427,894,114.67	815,104,219.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,399,167,892.21	445,490,127.21
加：期初现金及现金等价物余额	4,809,927,205.56	2,224,142,583.17
六、期末现金及现金等价物余额	3,410,759,313.35	2,669,632,710.38

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,062,758,154.00	7,514,376,447.73			694,155,650.49		9,111,711,785.37	-7,059.20	329,174,906.26	19,712,169,884.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,062,758,154.00	7,514,376,447.73			694,155,650.49		9,111,711,785.37	-7,059.20	329,174,906.26	19,712,169,884.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,622.00	27,699.64					562,460,030.07	-217,907,414.01	20,892,079.52	365,476,017.22
(一) 净利润							768,735,845.47		30,842,878.78	799,578,724.25
(二) 其他综合收益								-217,907,414.01		-217,907,414.01

上述（一）和（二）小计							768,735,845.47	-217,907,414.01	30,842,878.78	581,671,310.24
（三）所有者投入和减少资本	3,622.00	27,699.64								31,321.64
1. 所有者投入资本	3,622.00	27,699.64								31,321.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-206,275,815.40			-206,275,815.40
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-206,275,815.40			-206,275,815.40
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他									-9,950,799.26	-9,950,799.26
四、本期期末余额	2,062,761,776.00	7,514,404,147.37			694,155,650.49		9,674,171,815.44	-217,914,473.21	350,066,985.78	20,077,645,901.87

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他			
	本（或	积	股	备	积	险准备	利润				

	股本)									
一、上年年末余额	2,062,758,154.00	6,831,362,827.28			596,897,342.87		7,968,611,379.07		91,951,309.14	17,551,581,012.36
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,062,758,154.00	6,831,362,827.28			596,897,342.87		7,968,611,379.07		91,951,309.14	17,551,581,012.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		320,859,263.58					576,528,368.61		204,492,777.17	1,101,880,409.36
（一）净利润							844,686,928.63		33,946,202.14	878,633,130.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							844,686,928.63		33,946,202.14	878,633,130.77
（三）所有者投入和减少资本		320,859,263.58							177,197,070.12	498,056,333.70
1. 所有者投入资本									177,197,070.12	177,197,070.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		320,859,263.58								320,859,263.58
（四）利润分配							-268,158,560.02			-268,158,560.02
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-268,158,560.02			-268,158,560.02
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股										

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他								-6,650,495.09	-6,650,495.09	
四、本期期末余额	2,062,758,154.00	7,152,222,090.86			596,897,342.87		8,545,139,747.68	296,444,086.31	18,653,461,421.72	

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	2,062,758,154.00	7,209,091,084.24			694,155,650.49		3,618,170,518.94	13,584,175,407.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,062,758,154.00	7,209,091,084.24			694,155,650.49		3,618,170,518.94	13,584,175,407.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,622.00	27,699.64					-160,318,499.14	-160,287,177.50
（一）净利润							45,957,316.26	45,957,316.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,957,316.26	45,957,316.26
（三）所有者投入和减少资本	3,622.00	27,699.64						31,321.64
1. 所有者投入资本	3,622.00	27,699.64						31,321.64

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-206,275.8 15.40	-206,275.8 15.40
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-206,275.8 15.40	-206,275.8 15.40
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,062,761, 776.00	7,209,118, 783.88			694,155,65 0.49		3,457,852, 019.80	13,423,888 ,230.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	2,062,758, 154.00	6,826,491, 070.25			596,897,34 2.87		3,011,004, 310.36	12,497,150 ,877.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,062,758, 154.00	6,826,491, 070.25			596,897,34 2.87		3,011,004, 310.36	12,497,150 ,877.48
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-129,010,3 92.45	-129,010,3 92.45
(一) 净利润							139,148,16	139,148,16

							7.57	7.57
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							139,148,167.57	139,148,167.57
(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							-268,158,560.02	-268,158,560.02
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-268,158,560.02	-268,158,560.02
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,062,758,154.00	6,826,491,070.25			596,897,342.87		2,881,993,917.91	12,368,140,485.03

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

### 三、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。

根据公司2011年1月26日临时股东大会审议通过的2010年度利润分配方案,公司实施“10送10”送股方案,增加股本1,031,379,077.00元,变更后公司的注册资本为人民币2,062,758,154.00元。

截止2014年6月30日,可转换公司债券原持有人转股3,622股,每股面值人民币1.00元,股本增至2,062,761,776.00元。

## 2、公司注册地址

江苏省徐州经济开发区工业一区(驮蓝山路26号)。

## 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。公司内部下设董事长办公室、行政管理部、证券部、战略规划部、财务部、科技质量部、经营管理部、市场营销部、信息化管理部、人力资源部、安全督查室、法务部。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、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。

### 2、遵循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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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，其余额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，其余额冲减少数股东权益。

#### (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年初余额，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年初余额，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年初余额，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。

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

#### 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。

### （2）外币财务报表的折算

#### 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或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 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）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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1、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。

#### 2、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计量金额，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，单独确认为应收股利或应收利息。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，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始计量金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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计量金额。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，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3) 应收款项：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权（包括应收票据、应收账款、其他应收款等），按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额；具有融资性质的，按照从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始入账金额。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。收回或处置时，将取得的价款与该项应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(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，单独确认为应收股利或应收利息。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）。处置时，将取得的价款与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入资本公积（其他资本公积）的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1、金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

#### 2、金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①金融资产终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### 3、金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2、公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3、金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

##### 1、持有至到期投资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，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，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以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

##### 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，则认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

#### (7) 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，说明持有意图或能力发生改变的依据

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。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收账款和单项金额 50.00 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提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并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。
其他组合	其他方法	公司财务报表合并范围内的应收款项。对于其他组合，公司不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	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%
3—4 年	100.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	50.00%

5 年以上	100.00%	50.00%
-------	---------	--------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 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。
坏账准备的计提方法	公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品（生产成本）、库存商品（产成品）、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1、存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 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。

(4) 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、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。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 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。

### (2) 后续计量及损益确认

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，公司不区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）。

### （3）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。

### （4）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。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司； 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2、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确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3、固定资产类别、预计使用年限、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
其他设备	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。

4、融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

#### 1、固定资产的减值测试方法

(1) 资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产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。

(2) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

(3) 固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

(4) 固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 2、固定资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (5) 其他说明

无

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。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，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

#### 1、在建工程的减值测试方法

(1) 资产负债表日，公司判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程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。

(2) 当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

(3) 在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 2、在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单

项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

#### 1、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。

#### 2、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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

### (3) 暂停资本化期间

#### 1、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当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。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，则借款费用的资本化继续进行。

#### 2、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当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

#### 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。

# 16、无形资产

## (1) 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) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

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通常计入当期损益；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	10-20	0	5-10
计算机软件	5	0	20

经复核，本年末无形资产的使用寿命和摊销方法与以前估计未有不同。

## 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。

无形资产类别	预计使用寿命(年)	年摊销率(%)
土地所有权	不确定	不摊销

### (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

(1) 对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

(2) 对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产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。

(3) 当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

(4) 无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

(5) 无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 2、无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (五) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

## 1、研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

## 2、开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （六）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （七）土地使用权的处理

- 1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，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。

## 17、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。

### （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。

## 18、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 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。

1、所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2、在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 19、收入

### (1) 收入

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

#### (一) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

#### (三) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

##### 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。

## 20、政府补助

### (1) 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。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

#### 3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### (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。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

公司在本报告期内未变更主要会计政策、会计估计。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

公司在本报告期内未变更主要会计政策。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

公司在本报告期内未变更主要会计估计。

### 23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

公司在本报告期内未发生前期会计差错更正事项。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
营业税	劳务收入、租赁收入等	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	I、境内企业适用税率 15%、25%，除“五、税项-2 税收优惠及批文”中所列公司享受税收优惠外，其他子公司适用 25% 的企业所得税。II、境外子公司适用当地所得税。徐工集团巴西投资有限公司、徐工集团巴西制造有限公司、徐工集团圣保罗销售服务有限公司适用巴西的企业所得税率：法定基本税 15%，社会贡献税 9%，附加税 10%（年收入超过 240,000.00 巴西雷亚尔）。徐工集团（香港）国际贸易有限公司适用企业所得税率为 16.50%。
教育费附加	应缴纳流转税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

公司名称	适用税率	备注
徐工集团工程机械股份有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2011〕14号文件，认定为江苏省第二批复审通过的高新技术企业，自2011年1月1日起仍按照15%税率计缴企业所得税。高新技术企业证书号：GR200832000589
徐州重型机械有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2011〕14号文件，认定为江苏省第二批复审通过的高新技术企业，自2011年1月1日起仍按照15%税率计缴企业所得税。高新技术企业证书号：GR200832000590
徐州徐工筑路机械有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2011〕14号文件，认定为江苏省第二批复审通过的高新技术企业，自2011年1月1日起仍按照15%税率计缴企业所得税。高新技术企业证书号：GR200832000576
徐州徐工随车起重机有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2011〕14号文件，认定为江苏省第二批复审通过的高新技术企业，自2011年1月1日起仍按照15%税率计缴企业所得税。高新技术企业证书号：GR200832000588
徐州徐工特种工程机械有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2012〕22号文件，认定为江苏省第三批复审通过的高新技术企业，自2012年1月1日起仍按照15%税率计缴企业所得税。高新技术企业证书号：GR200932000792
徐州徐工液压件有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2012〕15号文件，认定为江苏省第二批复审通过的高新技术企业，自2012年1月1日起仍按照15%税率计缴企业所得税。高新技术企业证书号：GR200932001257
徐州徐工铁路装备有限公司	15%	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2012年度第一批高新技术企业的通知》，认定为江苏省2012年度第一批高新技术企业，高新技术企业证书号：GR201232000787，有效期三年
徐州徐工施维英机械有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2013〕11号文件，认定为江苏省第一批通过的高新技术企业，自2013年1月1日起按照15%税率计缴企业所得税。高新技术企业证书号：GR201332000598

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	------	-------	--------	--------	-----------	-----------

						净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
徐州工程 机械上海 营销有限 公司	有限责 任公司	上海市	贸易	45,000, 000.00	工程机 械整机 及配件 销售、 租赁、 维修业 务	40,500, 000.00	90.00%	90.00%	是	9,506,1 63.31		
徐工重 庆工程机 械有限公 司	有限责 任公司	重庆市	生产	150,000 ,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	150,000 ,000.00	100.00 %	100.00 %	是			
徐州徐 工铁路 装备有限 公司	有限责 任公司	徐州市	生产	300,000 ,000.00	工程机 械及铁 路施工 专用设 备、城	300,000 ,000.00	100.00 %	100.00 %	是			

					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								
徐工集团(香港)国际贸易有限公司	有限责任公司	香港	贸易	430,805,794.58	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	430,805,794.58		100.00%	100.00%	是			
徐工集团巴西投资有限公司	有限责任公司	巴西	投资	420,967,544.00	投资与资产管理; 咨询等	399,919,166.80		95.00%	95.00%	是	6,063,343.03		
徐工集团巴西制造有限公司	有限责任公司	巴西	制造	53,095,763.63	机械整机及配件制造与销售	53,094,762.89		100.00%	100.00%	是	-1,880.51		
徐州徐工投资有限公司	有限责任公司	徐州市	投资	700,000,000.00	投资与资产管理; 企业管理	700,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					服务； 财务顾问业务；商品经纪与代理								
徐工集团沈阳工程机械有限公司	有限责任公司	沈阳市	贸易	30,000,000.00	工程机械产品与配件销售、维修服务	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
徐州徐工机械营销有限公司	有限责任公司	徐州市	贸易	100,000,000.00	工程机械设备及配件的销售、维修	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
徐工集团圣保罗销售服务有限公司	有限责任公司	巴西	贸易	6,324,810.00	购买与销售土木工程用机械；机械，设备与配件的进出口与贸易；对其销售产品进行维护	6,324,810.00		100.00%	100.00%	是			
徐工印度机械有限公司	有限责任公司	印度	贸易	3,149,990.00	集团产品的销售与租赁；三包期及包外的备件供应以及相关的进出口业务	3,149,990.00		100.00%	100.00%	是			

徐州徐工施维英机械有限公司	有限责任公司	徐州市	生产	1,061,268,039.88	混凝土、工业泵、干混砂浆、混凝土回收机械设备以及相关产品和零部件的研发、设计、加工、制造、组装、销售，提供售后服务；与自产产品同类产品的批发、进出口与贸易代理，并提供配套服务	797,336,870.16		75.00%	75.00%	是	332,980,482.45		
徐工集团财务有限公司	有限责任公司	徐州市	财务投资等	1,000,000,000.00	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易	1,000,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					款项的收付；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑和贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借								
福建徐工机械销售有限公司	有限责任公司	霞浦县	销售	5,000,000.00	工程机械设备及相关零部件销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是				
徐工俄罗斯有限公司	有限责任公司	莫斯科	销售	627,160.00	工程机械设备及相关	627,160.00	100.00%	100.00%	是				

限公司					零部件销售								
徐州徐工履带底盘有限公司	有限责任公司	徐州市	生产	200,000,000.00	工程机械、建筑机械、矿山机械设备和履带底盘研发、制造、销售	200,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
徐工欧洲采购中心有限公司	有限责任公司	德国	采购、销售	204,970.00	进口和出口工程产品及其他各类商品	204,970.00		100.00%	100.00%	是			
徐工集团智利融资租赁公司	有限责任公司	智利	服务	3,099,750.00	机械设备进出口、销售、融资租赁；经营租赁；企业和个人设备采购借贷；融资租赁咨询等。	1,580,872.50		51.00%	51.00%	是	1,518,877.50		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

说明：徐工集团（香港）国际贸易有限公司的注册资本和期末实际出资额均为6,778.36万美元（折合人民币为43,080.58万元）。

徐工集团巴西投资有限公司（XCMG Brasil Investimentos Ltda）的注册资本和期末实际出资额分别为13,007.00万巴西雷亚尔（折合人民币为42,096.75万元）和12,356.65万巴西雷亚尔（折合人民币为39,991.92万元）。

徐工集团巴西制造有限公司（XCMG Brasil Industria Ltda）的注册资本和期末实际出资额分别为1,650.00万巴西雷亚尔（折合人民币为5,309.58万元）和1,649.967万巴西雷亚尔（折合人民币为5,309.48万元）。

徐工集团圣保罗销售服务有限公司的注册资本和期末实际出资额均为220.00万巴西雷亚尔（折合人民币为632.48万元）。

徐工印度机械有限公司的注册资本和期末实际出资额均为2,755.96万印度卢比（折合人民币为315万元）。

徐工俄罗斯有限公司的注册资本和期末实际出资额均为300.50万俄罗斯卢布（折合人民币为62.72万元）。

徐工欧洲采购中心的注册资本和期末实际出资额均为2.50万欧元（折合人民币为20.50万元）。

徐工集团智利融资租赁公司的注册资本和期末实际出资额分别为2.55亿智利比索（折合人民币309.98万元）和1.3005亿智利比索（折合人民币158.09万元）。

## （2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
徐州徐工物资供应有限公司	有限责任公司	徐州市	贸易	50,000,000.00	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	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

徐州重型机械 有限公司	有限责 任公司	徐州市	制造	800,000 ,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	800,000 ,000.00	100.00 %	100.00 %	是			
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	500,000 ,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	500,000 ,000.00	100.00 %	100.00 %	是			

					相关的境外工程的境内国际招标工程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	制造	126,000,000.00	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	126,000,000.00	100.00%	100.00%	是			

					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								
徐州徐工专用车辆有限公司	有限责任公司	徐州市	制造	10,000,000.00	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	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是				
徐州徐工随车起重机有限公司	有限责任公司	徐州市	制造	100,000,000.00	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件产品制造、加工、销	100,000,000.00	100.00%	100.00%	是				

					售。主 营业 务：汽 车随 车起 重 机、桥 梁检 测 车的 制 造 销 售								
徐州徐 工特种 工程机 械有限 公司	有限责 任公司	徐州市	制造	100,000 ,000.00	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	100,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
上海徐 工徐重 经贸有 限公司	有限责 任公司	上海市	贸易	10,000, 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	10,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					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							
徐州徐工供油有限公司	有限责任公司	徐州市	贸易	1,500,000.00	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	1,500,000.00	100.00%	100.00%	是			
徐州工程机械保税有限公司	有限责任公司	徐州市	贸易	5,000,000.00	普通机械及配件；汽车零部件、钢材及制品等	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
徐州徐工筑路机械有	有限责任公司	徐州市	制造	150,000,000.00	工程机械及配件、建	312,000,000.00	100.00%	100.00%	是			

限公司					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								
上海施维英机械制造有限公司	有限责任公司	上海市	制造	91,913,219.76	研发、制造、批发、维修固定式混凝土泵、混凝土泵车、车载泵等并提供售后服务，销售租赁自产产品并提供售后服务、贸易经济代理；从事货物及技术的进出口业务	91,913,219.76	100.00%	100.00%	是				

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内，公司投资设立了徐工集团智利融资租赁公司，公司将其纳入合并财务报表的合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

报告期内，公司投资设立了徐工集团智利融资租赁公司，公司将其纳入合并财务报表的合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	925,756.30	--	--	758,570.27
人民币	--	--	864,469.15	--	--	417,440.28
美元	2,000.99	6.1528	12,311.69	10,091.00	6.0969	61,523.82
欧元	1,479.84	8.3946	12,422.66	15,074.36	8.4189	126,909.53
巴西雷亚尔	13,032.23	2.8048	36,552.80	59,157.23	2.5812	152,696.64
银行存款：	--	--	2,969,734,366.39	--	--	4,128,458,524.04
人民币	--	--	2,592,837,356.24	--	--	3,645,025,647.51
美元	44,524,160.43	6.1528	273,948,254.31	52,681,068.38	6.0969	321,191,205.80
日元	35,956,810.69	0.0608	2,186,174.09	55,692,188.00	0.05777	3,217,393.48
欧元	7,737,383.48	8.3946	64,952,239.37	7,851,748.36	8.4189	66,103,084.28
巴西雷亚尔	8,187,001.32	2.8048	22,962,901.31	27,763,453.00	2.5812	71,663,024.88
港币	7,791,986.75	0.7938	6,185,279.08	365,938.28	0.7862	287,700.67
澳元	10,530.13	5.8064	61,142.16	3,339,473.98	5.4301	18,133,677.66
卢比	27,450,735.32	0.1025	2,813,700.37	27,458,821.75	0.0987	2,709,828.74
卢布	1,183,251.74	0.1838	217,481.67	685,534.65	0.1852	126,961.02
英镑	340,055.80	10.4978	3,569,837.79			
其他货币资金：	--	--	2,269,909,006.18	--	--	2,476,278,237.35
人民币	--	--	2,229,480,742.17	--	--	2,365,810,694.48
美元	5,000,000.00	6.1528	30,764,000.00	3,250,000.00	6.0969	19,814,925.00
巴西雷亚尔	3,445,616.09	2.8048	9,664,264.01	35,120,338.55	2.5812	90,652,617.87
合计	--	--	5,240,569,128.87	--	--	6,605,495,331.66

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

[注]其他货币资金期末余额中主要包括银行承兑汇票等保证金1,152,386,545.88元，定期存单90,000,000.00元，按揭保证金17,195,394.48元，保函保证金319,257,950.00元,用于质押的存款644,154,515.00。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	849,748.00	
合计	849,748.00	

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,246,144,156.75	1,962,013,807.44
商业承兑汇票	612,347,085.27	37,196,600.00
合计	1,858,491,242.02	1,999,210,407.44

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
甲公司	2014年01月26日	2014年07月26日	6,000,000.00	
乙公司	2014年04月28日	2014年07月25日	3,320,000.00	
丙公司	2014年01月24日	2014年07月24日	4,000,000.00	
丁公司	2014年04月25日	2014年07月25日	4,000,000.00	
戊公司	2014年04月28日	2014年07月28日	3,700,000.00	
合计	--	--	21,020,000.00	--

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
己公司	2014年01月24日	2014年12月30日	98,000,000.00	
庚公司	2014年03月31日	2014年11月30日	75,000,000.00	
辛公司	2014年01月27日	2014年12月20日	78,470,000.00	
壬公司	2014年01月21日	2014年12月30日	54,119,060.00	
癸公司	2014年01月22日	2014年12月30日	34,000,000.00	
合计	--	--	339,589,060.00	--

说明

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额为2,613,181,988.67元。其中位列前五名情况见上表。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	281,979,189.99	1.19%	281,979,189.99	100.00%	302,062,388.79	1.36%	302,062,388.79	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	23,358,021,331.05	98.76%	1,250,015,958.22	5.35%	21,870,632,725.14	98.58%	1,078,194,345.84	4.93%
组合小计	23,358,021,331.05	98.76%	1,250,015,958.22	5.35%	21,870,632,725.14	98.58%	1,078,194,345.84	4.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,927,828.09	0.05%	11,927,828.09	100.00%	12,650,055.17	0.06%	12,650,055.17	100.00%
合计	23,651,928,349.13	--	1,543,922,976.30	--	22,185,345,169.10	--	1,392,906,789.80	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	281,979,189.99	281,979,189.99	100.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值,收回可能性小
合计	281,979,189.99	281,979,189.99	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	18,916,713,452.97	80.99%		18,133,563,240.93	82.91%	
1 年以内小计	18,916,713,452.97	80.99%		18,133,563,240.93	82.91%	
1 至 2 年	3,128,604,366.07	13.39%	312,860,436.60	2,646,646,841.39	12.10%	264,664,684.15
2 至 3 年	751,095,980.80	3.22%	375,547,990.41	553,785,962.30	2.53%	276,892,981.17
3 年以上	561,607,531.21	2.40%	561,607,531.21	536,636,680.52	2.46%	536,636,680.52
合计	23,358,021,331.05	--	1,250,015,958.22	21,870,632,725.14	--	1,078,194,345.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	11,927,828.09	11,927,828.09	100.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值,收回可能性小
合计	11,927,828.09	11,927,828.09	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	经法院诉讼收回货款	挂账时间长, 收回可能性小	151,000.00	151,000.00
货款	经法院诉讼收回货款	挂账时间长, 收回可能性小	210,000.00	210,000.00
合计	--	--	361,000.00	--

期末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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

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账款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

无

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 A	关联方	943,145,456.00	一年以内	3.99%
客户 B	关联方	637,943,262.30	一年以内	2.70%
客户 C	关联方	479,631,459.33	一年以内	2.03%
客户 D	非关联方	365,884,108.78	一年以内	1.55%

客户 E	非关联方	309,705,321.45	一年以内	1.30%
合计	--	2,736,309,607.86	--	11.57%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

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	同一控制下的关联关系	479,631,459.33	2.03%
徐州徐工挖掘机械有限公司	同一控制下的关联关系	637,943,262.30	2.70%
徐州徐工基础工程机械有限公司	同一控制下的关联关系	84,785,080.92	0.36%
江苏徐工广联租赁机械有限公司	同一控制下的关联关系	943,145,456.00	3.99%
徐州建机工程机械有限公司	同一控制下的关联关系	8,012,952.80	0.03%
南京徐工汽车制造有限公司	同一控制下的关联关系	1,792,614.83	0.01%
江苏公信资产经营管理有限公司	同一控制下的关联关系	260,623,965.66	1.10%
XCMG Europe GmbH	同一控制下的关联关系	2,771,199.55	0.01%
合计	--	2,418,705,991.39	10.23%

### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无追索保理	365,662.40	-7,966.38
合计	365,662.40	-7,966.38

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	7,478,619.25	1.07%	3,739,309.63	50.00%	7,478,619.25	1.02%	3,739,309.63	50.00%

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	686,161,395.15	98.62%	2,627,720.36	0.38%	723,699,815.93	98.68%	2,587,767.94	0.36%
组合小计	686,161,395.15	98.62%	2,627,720.36	0.38%	723,699,815.93	98.68%	2,587,767.94	0.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,175,913.57	0.31%	1,114,485.42	51.22%	2,175,913.57	0.30%	1,114,485.42	51.22%
合计	695,815,927.97	--	7,481,515.41	--	733,354,348.75	--	7,441,562.99	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
预付款转入	7,478,619.25	3,739,309.63	50.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值,挂账时间较长
合计	7,478,619.25	3,739,309.63	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	
1年以内						
其中:						
	671,059,906.25	97.80%		707,886,061.65	97.81%	
1年以内小计	671,059,906.25	97.80%		707,886,061.65	97.81%	
1至2年	10,325,492.32	1.50%	1,037,131.36	11,724,175.92	1.62%	1,172,417.59
2至3年	2,658,030.97	0.39%	531,606.19	2,098,129.48	0.29%	419,625.90
3年以上	2,117,965.61	0.31%	1,058,982.81	1,991,448.88	0.28%	995,724.45
合计	686,161,395.15	--	2,627,720.36	723,699,815.93	--	2,587,767.94

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
预付款转入	2,122,856.31	1,061,428.16	50.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值，挂账时间较长
其他零星户	53,057.26	53,057.26	100.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值，挂账时间较长
合计	2,175,913.57	1,114,485.42	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末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账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

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其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
无			

说明

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
往来单位 A	非关联方	360,268,414.73	一年以内	51.78%
往来单位 B	非关联方	22,798,968.86	一年以内	3.28%
往来单位 C	关联方	8,587,100.00	一年以内	1.23%
往来单位 D	非关联方	7,322,701.63	一年以内	1.05%
往来单位 E	非关联方	6,165,891.89	一年以内	0.89%
合计	--	405,143,077.11	--	58.23%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
徐州建机工程机械有限公司	同一控制下的关联关系	8,587,100.00	1.23%
徐州徐工斗山发动机有限公司	同一控制下的关联关系	39,664.68	0.01%
Schwing GmbH (及其境外关联公司)	同一控制下的关联关系	4,234.49	0.00%
合计	--	8,630,999.17	1.24%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

无		
---	--	--

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,677,654,876.18	97.09%	1,411,610,112.34	93.85%
1 至 2 年	43,022,064.55	2.49%	85,577,699.95	5.69%
2 至 3 年	3,776,644.65	0.22%	3,473,158.45	0.23%
3 年以上	3,451,196.48	0.20%	3,481,906.70	0.23%
合计	1,727,904,781.86	--	1,504,142,877.44	--

预付款项账龄的说明

无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 A	关联方	443,926,584.88	一年以内	尚在合同交货期内
供应商 B	关联方	356,388,566.69	一年以内	尚在合同交货期内
供应商 C	非关联方	67,986,980.89	一年以内	尚在合同交货期内
供应商 D	非关联方	60,488,757.59	一年以内	尚在合同交货期内
供应商 E	非关联方	36,076,260.67	一年以内	尚在合同交货期内
合计	--	964,867,150.72	--	--

预付款项主要单位的说明

无

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (4) 预付款项的说明

无

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	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	2,002,944,430.60	77,160,030.24	1,925,784,400.36	1,927,864,926.24	77,160,030.24	1,850,704,896.00
在产品	1,105,023,845.61	10,279,165.72	1,094,744,679.89	979,160,348.17	10,279,165.73	968,881,182.44
库存商品	4,055,150,600.25	72,458,439.06	3,982,692,161.19	3,992,586,531.48	68,056,915.45	3,924,529,616.03
合计	7,163,118,876.46	159,897,635.02	7,003,221,241.44	6,899,611,805.89	155,496,111.42	6,744,115,694.47

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	77,160,030.24				77,160,030.24
在产品	10,279,165.73				10,279,165.72
库存商品	68,056,915.45	4,401,523.60			72,458,439.06
合计	155,496,111.42	4,401,523.60			159,897,635.02

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	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
一、合营企业							
徐州特许机器有限公司	50.00%	50.00%	17,765,445.30	7,650,100.14	10,115,345.16	15,805,152.97	-691,823.27
二、联营企业							
重庆昊融投资有限公司	40.00%	40.00%	15,785,858.19	580,747.76	15,205,110.43	2,894,962.71	2,089,502.25

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
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	15.00%	15.00%		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	10.37%	10.37%		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	微小	微小		111,000.00		
徐州特许机器有限公司	权益法	3,100,000.00	5,407,685.57	-350,012.99	5,057,672.58	50.00%	50.00%				
重庆昊融投资有限公司	权益法	4,000,000.00	5,246,243.27	835,800.90	6,082,044.17	40.00%	40.00%				
重庆昊融睿工投资中心(合伙企业)	成本法	567,000.00	200,000.00	367,000.00	567,000.00						
合计	--	621,131,637.70	257,685,566.54	367,485,787.91	625,171,354.45	--	--	--	47,031,637.70		

### (2) 说明

徐州特许机器有限公司、重庆昊融投资有限公司：本期增加和减少系权益法核算的投资收益。

重庆昊融睿工投资中心（合伙企业）：依据《重庆昊融睿工投资中心之有限合伙协议》，徐州徐工投资有限公司为该单位非“执行事务合伙”，对其不具有控制或重大影响，故对该单位采用成本法核算。

## (3) 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	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

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	8,146,213,751.95	140,488,917.86		29,397,142.24	8,257,305,527.57
其中：房屋及建筑物	3,730,910,486.32	18,576,508.66			3,749,486,994.98
机器设备	4,022,421,266.34	100,439,229.19		18,702,494.24	4,104,158,001.29
运输工具	108,543,021.81	6,495,953.24		9,987,479.18	105,051,495.87
其他设备	284,338,977.48	14,977,226.77		707,168.82	298,609,035.43
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,014,038,073.19		294,453,659.43	15,622,560.47	2,292,869,172.15
其中：房屋及建筑物	613,611,879.04		89,286,136.72		702,898,015.76
机器设备	1,210,025,292.93		169,474,225.27	9,758,556.15	1,369,740,962.05
运输工具	63,612,249.69		10,021,062.94	3,561,133.75	70,072,178.88
其他设备	126,788,651.53		25,672,234.50	2,302,870.57	150,158,015.46
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	6,132,175,678.76	--			5,964,436,355.42
其中：房屋及建筑物	3,117,298,607.28	--			3,046,588,979.22
机器设备	2,812,395,973.41	--			2,734,417,039.24
运输工具	44,930,772.12	--			34,979,316.99
其他设备	157,550,325.95	--			148,451,019.97
四、减值准备合计	3,449,293.73	--			3,188,779.37
机器设备	3,042,199.44	--			2,781,685.08
其他设备	407,094.29	--			407,094.29
五、固定资产账面价值合计	6,128,726,385.03	--			5,961,247,576.05
其中：房屋及建筑物	3,117,298,607.28	--			3,046,588,979.22

机器设备	2,809,353,773.97	--	2,731,635,354.16
运输工具	44,930,772.12	--	34,979,316.99
其他设备	157,143,231.66	--	148,043,925.68

本期折旧额 294,453,659.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 96,697,944.35 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程机械新工艺驾驶室等薄板件技改项目	1,143,931.62		1,143,931.62	629,401.71		629,401.71
徐工机械研发平台提升扩建项目	163,760,517.66		163,760,517.66	122,944,068.27		122,944,068.27
徐工机械研发能力提升项目	75,395,656.56		75,395,656.56	94,338,267.35		94,338,267.35
工程机械关键液压元件核心技术提升及产业化投资项目	74,069,470.90		74,069,470.90	75,223,470.12		75,223,470.12
工程机械新型传动箱关键零部件技改项目	6,447,036.11		6,447,036.11	7,667,132.42		7,667,132.42
混凝土搅拌机机械升级项目	108,100,339.53		108,100,339.53	91,247,131.33		91,247,131.33
混凝土建设机械产业化基地项目	199,259,127.20		199,259,127.20	188,135,402.93		188,135,402.93
大吨位全地面起重机及特种起重机产业化基地项目	210,906,570.63		210,906,570.63	177,756,741.55		177,756,741.55
发展全地面起重机建设项目	82,837,037.83		82,837,037.83	80,442,156.87		80,442,156.87
装载机制造智能化升级项目	2,086,425.52		2,086,425.52	1,310,031.24		1,310,031.24
履带底盘建设项目	254,769,908.11		254,769,908.11	196,300,047.58		196,300,047.58
平地机铣刨机质量及产能提升项目	3,675,785.88		3,675,785.88	6,598,021.93		6,598,021.93
徐工重型其他零星工程机设备安装等	19,931,302.86		19,931,302.86	17,607,497.25		17,607,497.25
随车起重机公司建筑工程	7,765,644.77		7,765,644.77	9,224,006.99		9,224,006.99
10000 台装载机技术改造	16,432,202.41		16,432,202.41	11,706,156.08		11,706,156.08
重庆生产基地（二期）技术改造项目	93,279,193.97		93,279,193.97	77,414,032.53		77,414,032.53
大型筑路机械产业基地项目	70,158,814.31		70,158,814.31	37,088,529.88		37,088,529.88

进出口下属公司厂房以及机器设备安装	697,226,923.66		697,226,923.66	578,201,013.54		578,201,013.54
其他非重大工程	71,491,614.34	718,200.00	70,773,414.34	65,296,838.39	718,200.00	64,578,638.39
合计	2,158,737,503.87 <sup>注1</sup>	718,200.00	2,158,019,303.87	1,839,129,947.96	718,200.00	1,838,411,747.96

注 1：期末余额中含利息资本化金额 38,023,485.73 元。

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
工程机械新工艺驾驶室等薄板件技改项目	270,000,000.00	629,401,711.00	600,000.00	85,470.09		100.00%	100.00				募投	1,143,931.62
徐工机械研发平台提升扩建项目	433,066,000.00	122,944,068.27	40,816,449.39			100.00%	100.00				募投	163,760,517.66
徐工机械研发能力提升项目	353,180,000.00	94,338,267.35	18,837,230.01	37,779,840.80		65.11%	80.00				自筹及可转债募投	75,395,656.56
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	75,223,470.12	9,470.02	1,163,469.24		100.00%	100.00				募投	74,069,470.90
工程机械新型传动箱关键零部件技	510,000,000.00	7,667,132.42	17,386,219.30	18,606,315.61		100.00%	100.00				募投	6,447,036.11

改项目												
混凝土搅拌机升级建设项目	1,019,870,000.00	91,247,131.33	16,853,208.20			89.70%	72.00	11,895,941.44			自筹及可转债募投	108,100,339.53
混凝土建设机械产业化基地项目	960,000,000.00	188,135,402.93	11,123,724.27			100.00%	100.00				募投	199,259,127.20
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	177,756,741.55	33,264,757.53	114,928.45		89.95%	100.00				募投	210,906,570.63
发展全地面起重机建设项目	1,992,790,000.00	80,442,156.87	5,941,120.33	3,546,239.37		62.27%	56.00				自筹及可转债募投	82,837,037.83
装载机制造智能化升级项目	1,500,000,000.00	1,310,031.24	1,809,436.90	1,033,042.62		93.38%	99.00	66,511,836.76			自筹	2,086,425.52
履带底盘建设项目	599,960,000.00	196,300,047.58	58,469,860.53			37.60%	50.00	12,352,278.88	4,660,985.32	6.00%	自筹及可转债募投	254,769,908.11
合计	9,089,746,000.00	1,035,993,851.37	205,111,476.48	62,329,306.18		--	--	90,760,057.08	4,660,985.32	--	--	1,178,776,021.67

在建工程项目变动情况的说明

[注]预算数不包括项目流动资金预算。

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
其他非重大工程	718,200.00			718,200.00	
合计	718,200.00			718,200.00	--

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,436,883,460.43		799.80	2,436,882,660.63
商标权	762,263,500.00			762,263,500.00
土地使用权	1,230,646,235.54			1,230,646,235.54
土地所有权[注 1]	220,619,193.00			220,619,193.00
计算机软件	9,054,531.89		799.80	9,053,732.09
专有技术	214,300,000.00			214,300,000.00
二、累计摊销合计	285,084,182.54	37,276,644.98	44.45	322,360,783.07
商标权	168,333,189.58	19,056,587.50		187,389,777.08
土地使用权	96,334,790.22	12,742,124.08		109,076,914.30
土地所有权[注 1]				
计算机软件	2,538,702.82	945,433.38	44.45	3,484,091.75
专有技术	17,877,499.92	4,532,500.02		22,409,999.94
三、无形资产账面净值合计	2,151,799,277.89	-37,276,644.98	755.35	2,114,521,877.56
商标权	593,930,310.42			574,873,722.92
土地使用权	1,134,311,445.32			1,121,569,321.24
土地所有权[注 1]	220,619,193.00			220,619,193.00
计算机软件	6,515,829.07			5,569,640.34
专有技术	196,422,500.08			191,890,000.06
四、减值准备合计	0.00			0.00
商标权	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
土地所有权[注 1]	0.00			0.00
计算机软件	0.00			0.00
专有技术	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	2,151,799,277.89	-37,276,644.98	755.35	2,114,521,877.56
商标权	593,930,310.42			574,873,722.92
土地使用权	1,134,311,445.32			1,121,569,321.24
土地所有权[注 1]	220,619,193.00			220,619,193.00
计算机软件	6,515,829.07			5,569,640.34

专有技术	196,422,500.08			191,890,000.06
------	----------------	--	--	----------------

本期摊销额 37,276,644.98 元。

## (2) 说明

[注1] 系徐工集团巴西投资有限公司的土地所有权。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公家具	4,042,053.23		471,897.02		3,570,156.21	
热力接入专项费用	5,538,421.82		304,867.26		5,233,554.56	
合计	9,580,475.05		776,764.28		8,803,710.77	--

长期待摊费用的说明

## 14、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	282,983,784.41	260,012,987.94
可抵扣亏损	33,534,793.31	35,548,389.10
暂时未抵税的费用	51,851,587.09	51,225,390.17
因合并抵销而调整的递延所得税资产	24,324,368.74	39,469,103.50
小计	392,694,533.55	386,255,870.71
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
减值准备	1,762,240,743.80	1,607,043,595.64
暂时未抵税的费用	332,734,751.13	339,025,330.47
可抵扣亏损	134,139,173.24	142,193,556.40
未实现利润	162,162,458.27	162,123,918.85
小计	2,391,277,126.44	2,250,386,401.36

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,400,348,352.79	151,056,138.92			1,551,404,491.71
二、存货跌价准备	155,496,111.42	4,401,523.60			159,897,635.02
五、长期股权投资减值准备	47,031,637.70				47,031,637.70
七、固定资产减值准备	3,449,293.73			260,514.36	3,188,779.37
九、在建工程减值准备	718,200.00				718,200.00
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	1,607,043,595.64	155,457,662.52		260,514.36	1,762,240,743.80

资产减值明细情况的说明

无

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		410,931,060.00
保证借款	1,243,199,315.40	436,735,550.00
信用借款	2,045,000,000.00	3,520,535,000.00
合计	3,288,199,315.40	4,368,201,610.00

短期借款分类的说明

[注]截止2014年6月30日，徐工机械为徐州徐工筑路机械有限公司提供保证的借款金额为 40,000,000.00元；徐工机械为徐工欧洲采购中心有限公司出具保函提供保证的借款金额为4,950.00万欧元（折合人民币 415,532,700.00元）；徐工机械为徐州徐工铁路装备有限公司提供保证的借款金额为10,000,000.00元；徐工机械为徐州徐工施维英机械有限公司提供保证的借款金额为100,000,000.00元；徐工机械为徐州工程机械集团进出口有限公司及其所属子公司提供保证的借款金额为9,000.00万美元（折合人民币553,752,000.00元）和4,300.00万巴西雷亚尔（折合人民币120,606,400.00元），出具保函提供保证的借款金额为1,800.00万卢布（折合人民币3,308,215.40元）。

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	828,800,000.00	101,800,000.00
银行承兑汇票	2,772,966,178.95	3,239,131,007.92
合计	3,601,766,178.95	3,340,931,007.92

下一会计期间将到期的金额 3,601,766,178.95 元。

应付票据的说明

无

## 18、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	6,840,454,031.80	6,728,787,806.76
一至二年	705,692,199.64	909,934,764.53
二至三年	48,542,562.50	53,720,979.56
三年以上	57,993,509.50	28,900,103.35
合计	7,652,682,303.44	7,721,343,654.20

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	806,173,548.78	565,201,199.48
一至二年	10,448,070.16	61,493,463.38
二至三年	41,294,926.80	
合计	857,916,545.74	626,694,662.86

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	177,032,335.20	580,997,705.28	635,392,298.07	122,637,742.41
二、职工福利费		57,021,034.83	57,021,034.83	
三、社会保险费	8,543,352.34	200,915,005.22	200,504,753.68	8,953,603.88
其中：1. 医疗保险费	642,576.58	59,629,769.85	59,814,452.66	457,893.77
2. 基本养老保险费	6,913,423.77	119,822,763.87	119,450,712.22	7,285,475.42
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	221,354.67	12,347,104.33	12,295,137.15	273,321.85
5. 工伤保险费	558,201.83	5,712,847.21	5,603,485.86	667,563.18
6. 生育保险费	207,795.49	3,402,519.96	3,340,965.79	269,349.66
四、住房公积金	2,821,213.72	79,251,574.12	78,690,978.92	3,381,808.92
五、辞退福利		1,457,501.25	1,457,501.25	

六、其他	74,067,715.67	19,745,202.88	21,647,049.94	72,165,868.61
其中：1. 工会经费	10,202,421.44	12,364,066.05	16,217,636.12	6,348,851.37
2. 职工教育经费	63,865,294.23	7,381,136.83	5,429,413.82	65,817,017.24
合计	262,464,616.93	939,388,023.58	994,713,616.69	207,139,023.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司严格按照与职工签订的《劳动合同书》支付劳动报酬。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-41,636,150.37	-76,772,217.16
营业税	2,288,018.06	3,074,402.08
企业所得税	93,922,703.90	195,420,143.66
个人所得税	24,579,650.87	33,051,747.78
城市维护建设税	6,355,207.58	5,604,082.02
房产税	9,064,198.07	16,219,593.01
土地使用税	3,365,458.92	6,395,748.51
教育费附加	4,443,868.79	3,907,241.54
印花税	286,688.92	1,094,503.40
其他	2,621,199.95	
合计	105,290,844.69	187,995,244.84

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息-11 徐工 01、11 徐工 02 公司债券	129,600,000.00	12,225,000.00
企业债券利息-可转换公司债券	13,333,333.36	3,333,333.34
合计	142,933,333.36	15,558,333.34

应付利息说明

无

## 23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付普通股股东股利	214,926,887.61	9,700,127.87	
合计	214,926,887.61	9,700,127.87	--

应付股利的说明

公司已于2014年7月支付现金股利205,595,758.80元。

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,303,029,883.61	1,340,627,876.47
一至二年	535,268,398.12	463,156,877.05
二至三年	48,043,986.59	15,656,711.14
三年以上	25,780,117.90	42,167,350.17
合计	1,912,122,386.22	1,861,608,814.83

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目（内容）	期末金额	占期末其他应付款总额的比例（%）
计提出口佣金	572,101,532.81	29.92
计提海运费	125,701,453.16	6.57
计提中间商代理费	74,944,210.08	3.92
计提维修服务费	61,559,838.61	3.22
计提市场开拓费	32,048,229.96	1.68
合计	866,355,264.62	45.31

## 25、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,830,583,644.80	1,196,562,541.20
合计	1,830,583,644.80	1,196,562,541.20

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	220,789,244.80 <sup>注1</sup>	332,514,091.20
保证借款	1,159,794,400.00 <sup>注2</sup>	11,000,000.00
信用借款	450,000,000.00	853,048,450.00
合计	1,830,583,644.80	1,196,562,541.20

注 1：截止 2014 年 6 月 30 日，徐州工程机械集团进出口有限公司以定期存单作为质押向银行借款 17,000,000.00 美元和 41,426,000.00 巴西雷亚尔。

注 2：截止 2014 年 6 月 30 日，徐州工程机械集团有限公司为徐工机械提供保证担保的借款金额为 400,000,000.00 元；徐工机械为徐工随车起重机有限公司提供保证担保的借款余额为 3,000,000.00 元；徐工机械为徐州工程机械集团进出口有限公司及其所属子公司提供保证担保的借款金额为 12,300.00 万美元（折合人民币 756,794,400.00 元）。

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012 年 11 月 27 日	2014 年 11 月 28 日	人民币元	4.20%		450,000,000.00		450,000,000.00
中国进出口银行	2012 年 11 月 20 日	2014 年 05 月 20 日	人民币元	4.20%				400,000,000.00
德意志银行上海分行	2012 年 05 月 29 日	2014 年 05 月 29 日	美元	3.70%			20,000,000.00	121,938,000.00
德意志银行上海分行	2012 年 09 月 13 日	2014 年 09 月 12 日	美元	3.15%	17,000,000.00	104,597,600.00	17,000,000.00	103,647,300.00
德意志银行	2012 年 12 月	2014 年 12 月	巴西雷亚尔	8.00%	20,801,000.00	58,342,644.80	20,801,000.00	53,691,541.20

巴西分行	12 日	15 日			0	0	0	0
中国进出口 银行南京分 行	2013 年 12 月 04 日	2015 年 06 月 03 日	人民币元	4.20%		400,000,000. 00		
中国国家开 发银行江苏 省分行	2012 年 06 月 08 日	2015 年 05 月 14 日	美元	3.92%	15,000,000.0 0	92,292,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	1,105,232,24 4.80	--	1,129,276,84 1.20

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	251,574,740.80	118,273,165.20
保证借款	1,703,680,000.00	630,500,000.00
信用借款	1,360,000,000.00	2,468,982,750.00
合计	3,315,254,740.80	3,217,755,915.20

长期借款分类的说明

质押借款：截止2014年6月30日，徐州工程机械集团进出口有限公司以定期存单作为质押向银行借款45,821,000.00巴西雷亚尔和20,000,000.00美元。

保证借款：截止2014年6月30日，徐工机械为徐工随车起重机有限公司提供保证担保的借款金额为92,500,000.00元；徐工机械为徐州徐工施维英机械有限公司提供保证担保的借款金额为6,000.00万欧元（折合人民币503,676,000.00元）和5,000.00万美元（折合人民币307,640,000.00元）；徐工机械为徐州工程机械集团进出口有限公司所属子公司提供保证担保的借款金额为13,000.00万美元（折合人民币799,864,000.00元）。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2013年05月08日	2015年11月07日	人民币元	4.20%		500,000,000.00		500,000,000.00
中国进出口银行	2013年05月08日	2016年05月07日	人民币元	4.20%		450,000,000.00		450,000,000.00
中国进出口银行南京分行	2013年12月04日	2015年06月03日	人民币元	4.20%				400,000,000.00
中国国家开发银行江苏省分行	2012年06月08日	2015年05月14日	美元	3.94%			15,000,000.00	91,453,500.00
中国国家开发银行江苏省分行	2012年08月03日	2015年05月14日	美元	3.92%			15,000,000.00	91,453,500.00
中国进出口银行	2014年05月23日	2016年05月22日	人民币元	4.20%		400,000,000.00		
东方汇理银行	2014年04月02日	2017年04月02日	欧元	2.92%	60,000,000.00	503,676,000.00		
东方汇理银行	2014年04月02日	2017年04月02日	美元	2.92%	50,000,000.00	307,640,000.00		
合计	--	--	--	--	--	2,161,316,000.00	--	1,532,907,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等无

## 27、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 徐工 01 公司债券 [注 1]	3,000,000,000.00	2011年12月29日	5年期	2,984,450,000.00		80,700,000.00		80,700,000.00	2,992,225,000.00
11 徐工 02 公司债券 [注 1]	1,500,000,000.00	2012年10月26日	5年期	1,492,400,000.00	12,225,000.00	36,675,000.00		48,900,000.00	1,494,933,333.33
徐工转债 [注 2]	2,500,000,000.00	2013年10月25日	6年期	2,430,068,000.00	4,791,666.67	14,375,000.00		19,166,666.67	2,115,249,878.67

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

[注1] 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2078号文件批准，公司发行债券56亿元：期限5年，每年付息，到期一次还本。其中：第一期发行债券票面总额3,000,000,000.00元，票面年利率为5.38%，第一期债券发行费用15,550,000.00元，2014年1-6月摊销发行费用1,555,000.00元，累计摊销7,775,000.00元；第二期发行债券票面总额1,500,000,000.00元，票面年利率为4.89%，第二期债券发行费用7,600,000.00元，2014年1-6月摊销发行费用760,000.00元，累计摊销2,533,333.33元。

[注2] 经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕1204号文批准，公司发行可转换公司债券25亿元（简称：徐工转债）：期限6年，每年付息，到期一次还本。可转换公司债券票面总额2,500,000,000.00元，其中：负债成分价值2,106,409,034.59元，权益成分价值393,590,965.40元。徐工转债第一年至第六年票面利率分别为0.80%、1.30%、1.70%、2.3%、2.50%、2.50%。徐工转债发行费用69,932,000.00元，其中：负债成分分摊58,941,048.59元，权益成分分摊10,990,951.41元。2014年1-6月摊销可转换公司债券-利息调整41,501,700.90元，累计摊销可转换公司债券-利息调整55,335,601.20元；2014年1-6月摊销发行费用4,901,755.34元，累计摊销发行费用等6,644,337.65元；2014年1-6月计提利息补偿金4,375,000.00元，累计计提利息补偿金5,833,333.33元。2014年1-6月可转换公司债券原持有人转股3,622股，减少应付债券31,379.52元。

## 28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
工业和信息化部重点产业振兴和技术改造资金	7,645,998.60	7,645,998.60
国家 863 计划制造技术领域课题专项经费	13,751,481.00	5,361,481.00
江苏省重大科技成果转化项目资金	10,000,000.00	13,000,000.00
其他	535,847.83	403,132.83
合计	31,933,327.43	26,410,612.43

其他非流动负债说明

无

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业和信息化部重点产业振兴和技术改造资金	7,645,998.60				7,645,998.60	与收益相关
国家 863 计划制造技术领域课题专项经费	5,361,481.00	10,150,738.00		1,760,738.00	13,751,481.00	与收益相关
江苏省重大科技成果转化项目资金	13,000,000.00		3,000,000.00		10,000,000.00	与收益相关
其他	403,132.83	139,410.00		6,695.00	535,847.83	与收益相关
合计	26,410,612.43	10,290,148.00	3,000,000.00	1,767,433.00	31,933,327.43	--

其他变动：主要系转付其他单位的款项。

## 29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,062,758,154.00				3,622.00	3,622.00	2,062,761,776.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况  
无

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	6,399,873,747.36	27,699.64	0.00	6,399,901,447.00
其他资本公积	1,114,502,700.37			1,114,502,700.37
合计	7,514,376,447.73	27,699.64	0.00	7,514,404,147.37

资本公积说明

本期增加系截止 2014年6月可转换公司债券原持有人转股3,622股形成的资本公积。

## 31、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	694,155,650.49	0.00	0.00	694,155,650.49
合计	694,155,650.49	0.00	0.00	694,155,650.49

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

## 32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	9,111,711,785.37	--
调整后年初未分配利润	9,111,711,785.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	768,735,845.47	--

应付普通股股利	206,275,815.40	
期末未分配利润	9,674,171,815.44	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

[注]2014年5月13日,公司股东大会决议通过2013年度利润分配议案,每10股派现金红利1.00元(含税),共计分派现金股利206,275,815.40元。

### 33、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,848,329,988.63	13,216,689,586.84
其他业务收入	555,265,168.78	517,171,645.10
营业成本	10,617,501,800.23	10,722,487,083.88

#### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械行业	12,848,329,988.63	10,180,805,524.64	13,216,689,586.84	10,312,651,300.84
合计	12,848,329,988.63	10,180,805,524.64	13,216,689,586.84	10,312,651,300.84

#### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.起重机械	4,516,387,358.87	3,453,656,725.70	4,125,987,006.18	3,056,598,474.28
2.铲运机械	2,141,776,157.30	1,712,211,016.30	2,912,012,969.76	2,367,699,950.06

3.压实机械	696,755,696.75	550,774,562.14	663,260,774.73	528,391,448.33
4.混凝土机械	1,832,641,233.85	1,224,689,479.85	1,812,995,529.36	1,207,241,187.96
5.路面机械	310,868,549.15	239,774,022.08	228,738,926.24	171,516,594.18
6.消防机械	285,954,928.17	156,735,363.86	434,413,959.98	224,755,897.88
7.其他工程机械	718,268,767.86	635,855,509.99	1,026,569,547.01	881,647,765.07
8.工程机械备件及其他	2,345,677,296.68	2,207,108,844.72	2,012,710,873.58	1,874,799,983.08
合计	12,848,329,988.63	10,180,805,524.64	13,216,689,586.84	10,312,651,300.84

#### (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 A	1,875,913,117.39	14.00%
客户 B	174,491,619.03	1.30%
客户 C	137,119,223.26	1.02%
客户 D	127,106,821.37	0.95%
客户 E	117,561,175.48	0.88%
合计	2,432,191,956.53	18.15%

营业收入的说明

无

#### 34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,851,296.62	3,791,177.08	详见本报告“税项”章节
城市维护建设税	27,328,172.01	28,098,180.21	详见本报告“税项”章节
教育费附加	19,528,687.00	20,055,329.47	详见本报告“税项”章节
合计	57,708,155.63	51,944,686.76	--

营业税金及附加的说明

无

#### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	179,436,905.65	161,298,606.06

广告宣传费	95,565,372.85	104,532,106.20
三包费用	137,027,240.90	171,965,271.40
中间商费用	94,966,562.02	42,758,919.28
其他费用	234,198,295.86	211,790,795.11
合计	741,194,377.28	692,345,698.05

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	223,030,526.87	255,172,051.65
折旧及摊销	77,072,965.42	97,728,897.63
技术开发费	309,021,648.95	408,081,176.61
税费	31,551,043.20	19,812,280.59
其他费用	89,354,984.22	39,244,215.02
合计	730,031,168.66	820,038,621.50

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	476,143,541.64	365,254,463.75
减：利息收入（以负数表示）	-183,922,711.10	-66,269,799.40
加：汇兑损失	-117,889,594.75	6,224,416.85
手续费支出	33,637,056.07	15,150,425.92
其他	98,901.89	3,262.78
合计	208,067,193.75	320,362,769.90

### 38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,037.56	
合计	-1,037.56	

公允价值变动收益的说明

无

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,781,670.08	6,258,849.31
权益法核算的长期股权投资收益	485,787.91	-749,812.26
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,500.00	
其他	-1,791.62	101,542.10
合计	2,269,166.37	5,610,579.15

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆昊融睿工投资中心	1,781,670.08	6,258,849.31	被投资单位分配的利润增加
合计	1,781,670.08	6,258,849.31	--

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
徐州特许机器有限公司	-350,012.99	-726,167.10	被投资单位净利润等增加
重庆昊融投资有限公司	835,800.90	-23,645.16	被投资单位净利润增加
合计	485,787.91	-749,812.26	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
无

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	150,695,138.92	170,414,622.75
二、存货跌价损失	4,401,523.60	12,662,132.68
合计	155,096,662.52	183,076,755.43

## 41、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,591,446.08	912,495.40	2,591,446.08
其中：固定资产处置利得	2,591,446.08	912,495.40	2,591,446.08
债务重组利得	876,057.24		876,057.24
政府补助	66,200,258.62	84,891,392.12	66,200,258.62
盘盈利得	10,340.00		10,340.00
违约金收入	1,765,153.88	1,029,372.63	1,765,153.88
罚款净收入	96,285.98		96,285.98
其他	584,093.66	701,258.22	584,093.66
合计	72,123,635.46	87,534,518.37	72,123,635.46

营业外收入说明

政府补助明细如下：

项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关	备注
项目扶持资金及奖励款	57,591,855.62	与收益相关	徐州经济开发区财政局
液压元件核心技术提升及产业化投资项目	3,000,000.00	与收益相关	苏经信投资（2010）657号
工程机械关键零部件-新一代电控变速箱及湿式驱动桥国际合作研发及产业化项目	3,000,000.00	与收益相关	江苏省科技成果转化项目、苏财教[2013]189号
质量强省专项奖励款	1,000,000.00	与收益相关	徐财工贸[2013]51号
XZJ5320JQJ桁架式桥梁检测车推广项目	1,000,000.00	与收益相关	苏财工贸[2013]184号、苏经信综合[2013]922号
2013年税收返还	303,500.00	与收益相关	
2013年度工业和信息产业转型升级专项引导资金	300,000.00	与收益相关	徐州经济开发区财政局
其他	4,903.00	与收益相关	
合计	66,200,258.62		

续

项目	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	备注
徐州经济开发区财政局	84,241,392.12	与收益相关	相关公司新厂区/扶持资金及奖励款
外经贸转型升级资金	400,000.00	与收益相关	徐财工贸[2013]6号
2010-2011年度推进技术标准战略先进单位奖励资金	200,000.00	与收益相关	徐政发[2013]4号
2012年度高新技术企业科研项目资助	50,000.00	与收益相关	

合计	84,891,392.12		
----	---------------	--	--

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	617,215.68	1,107,257.20	617,215.68
其中：固定资产处置损失	617,215.68	1,107,257.20	617,215.68
综合基金	2,843,461.92	2,930,556.07	2,843,461.92
经营性罚款支出	18,316.21	5,000.00	18,316.21
其他	1,122,911.88	220,277.00	1,122,911.88
合计	4,601,905.69	4,263,090.27	4,601,905.69

营业外支出说明

无

## 43、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	170,645,596.51	160,361,731.17
递延所得税调整	-6,438,662.84	-6,507,238.27
合计	164,206,933.67	153,854,492.90

## 44、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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0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；S0为期初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj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	768,735,845.47	844,686,928.63
期初股份总数	2,062,758,154.00	2,062,758,154.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	3,622.00	
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
报告期月份数	6	6
新增股份下一月份起至报告期期末的月份数		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
发行在外的普通股加权平均数	2,062,758,154.00	2,062,758,154.00
<b>基本每股收益</b>	0.37	0.41
非经常性损益	58,919,482.36	71,964,357.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	709,816,363.11	772,722,571.31
<b>扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的每股收益</b>	0.34	0.37

## (2) 稀释每股收益计算如下:

报告期利润	稀释每股收益	
	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.33

## 45、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-217,907,414.01	
合计	-217,907,414.01	

其他综合收益说明

无

## 46、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息收入	174,376,553.21
拨款及补助	66,200,258.62
往来及其他	227,044,162.30
合计	467,620,974.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费及通讯费	9,051,302.36
差旅费	27,174,474.18
车辆及运输费	47,667,995.69
业务招待费	8,415,765.87
劳务费	67,336,687.92
宣传及展览费	78,891,622.65
三包费用等	18,837,212.58
会议经费	5,388,237.70
机物料消耗等	26,893,171.25
费用化研发支出等	309,021,648.95
水电费	58,692,982.96
修理费	14,394,771.29
往来及中间商费用等	779,701,052.43
合计	1,451,466,925.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	799,578,724.25	878,633,130.77
加：资产减值准备	155,096,662.52	183,076,755.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	294,453,659.43	270,552,553.77
无形资产摊销	37,276,644.97	35,536,935.25
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）	-1,974,230.40	194,761.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,037.56	
财务费用（收益以“-”号填列）	476,143,541.64	365,254,463.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,269,166.37	-5,610,579.15

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,438,662.84	1,318,573.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-263,507,070.57	-784,949,345.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,457,549,432.03	-2,163,410,127.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	341,734,722.21	1,367,685,506.78
经营活动产生的现金流量净额	372,546,430.37	148,282,629.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,240,569,128.87	6,821,278,982.84
减：现金的期初余额	6,605,495,331.66	6,983,297,289.61
现金及现金等价物净增加额	-1,364,926,202.79	-162,018,306.77

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	5,240,569,128.87	6,605,495,331.66
其中：库存现金	925,756.30	758,570.27
可随时用于支付的银行存款	2,969,734,366.39	4,128,458,524.04
可随时用于支付的其他货币资金	2,269,909,006.18	2,476,278,237.35
三、期末现金及现金等价物余额	5,240,569,128.87	6,605,495,331.66

现金流量表补充资料的说明

无

## 48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
徐工集团工程机械有限公司	控股股东	有限责任公司	江苏徐州	王民	生产及贸易	1,253,013,513.00	49.26%	49.26%	徐州市人民政府	741312853
徐州工程	实际控制	有限责任	江苏徐州	王民	生产	2,034,870,			徐州市人	13478526

机械集团 有限公司	人	公司(国有 独资)				000.00			民政府	1
--------------	---	--------------	--	--	--	--------	--	--	-----	---

本企业的母公司情况的说明

无

## 2、本企业的子公司情况

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	控股子公司	有限责任公司	重庆市	杨东升	生产	150,000,000.00	100.00%	100.00%	79072452-0
徐州重型机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	王民	生产	800,000,000.00	100.00%	100.00%	13644227-0
徐州工程机械集团进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	王岩松	贸易	500,000,000.00	100.00%	100.00%	13644057-4
徐州徐工液压件有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	孙建忠	生产	126,000,000.00	100.00%	100.00%	13637314-8
徐州徐工专用车辆有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	王民	生产	10,000,000.00	100.00%	100.00%	13638846-2
徐州徐工随车起重机有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	施克元	生产	100,000,000.00	100.00%	100.00%	73376299-3
徐州徐工特种工程机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	杨勇	生产	100,000,000.00	100.00%	100.00%	73782522-6
上海徐工徐重经贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	孙建忠	贸易	10,000,000.00	100.00%	100.00%	77520365-5
徐州徐工供油有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	李前进	贸易	1,500,000.00	100.00%	100.00%	70356704-6
徐州工程机械保税有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	王岩松	贸易	5,000,000.00	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	45,000,000.00	90.00%	90.00%	63172314-1

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	王岩松	贸易	50,000,000.00	100.00%	100.00%	70357152-0
徐州徐工铁路装备有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	杨东升	生产	300,000,000.00	100.00%	100.00%	55464533-7
徐州徐工筑路机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	杨东升	生产	150,000,000.00	100.00%	100.00%	78271112-1
徐工集团(香港)国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港		贸易	430805794.58	100.00%	100.00%	52128668-00-04-13-9
徐工集团巴西投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	巴西		投资	420,967,544.00	95.00%	95.00%	
徐工集团巴西制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	巴西		制造	53,095,763.63	100.00%	100.00%	
徐州徐工投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	王民	投资	700,000,000.00	100.00%	100.00%	58661185-2
徐工集团沈阳工程机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市	孙建忠	贸易	30,000,000.00	100.00%	100.00%	59411208-4
徐州徐工施维英机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	施克元	生产	1,061,268,039.88	75.00%	75.00%	05867086-7
徐州徐工机械营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	孙建忠	贸易	100,000,000.00	100.00%	100.00%	05865904-3
徐工集团圣保罗销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	巴西		贸易	6,324,810.00	100.00%	100.00%	
徐工印度机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	印度		生产	3,149,990.00	100.00%	100.00%	
徐工集团财务有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	吴江龙	财务等	1,000,000,000.00	100.00%	100.00%	06954120-0
福建徐工机械销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	霞浦县	孙建忠	销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	07087404-5

徐工俄罗斯有限公司	控股子公司	有限责任公司	俄罗斯		销售	627,160.00	100.00%	100.00%	
徐州徐工履带底盘有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市	杨东升	生产	200,000,000.00	100.00%	100.00%	07635143-X
徐工欧洲采购中心	控股子公司	有限责任公司	德国		采购销售	204,970.00	100.00%	100.00%	
上海施维英机械制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	陈维	生产	91,913,219.76	100.00%	100.00%	60730700-9
徐工集团智利融资租赁公司	控股子公司	有限责任公司	智利		服务	3,099,750.00	51.00%	51.00%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
徐州特许机器有限公司	有限责任公司	徐州市	孙建忠	生产	6,200,000.00	50.00%	50.00%	合营企业	60800113-2
二、联营企业									
重庆昊融投资有限公司	有限责任公司	重庆市	桂松蕾	投资	10,000,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	59227132-1

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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
徐州徐工挖掘机械有限公司	同受徐工集团工程机械有限公司控制	67701249-2
徐州徐工基础工程机械有限公司	同受徐工集团工程机械有限公司控制	55122966-1
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联营企业	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联营企业	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联营企业	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
徐州回转支承公司	同受徐州工程机械集团有限公司控制	13637312-1
江苏徐工广联租赁机械有限公司	同受徐工集团工程机械有限公司控制	58660437-X
徐州建机工程机械有限公司	同受徐工集团工程机械有限公司控制	78991831-X
徐州徐工斗山发动机有限公司	徐工集团工程机械有限公司的合营企业	69672699-2
江苏公信资产经营管理有限公司	同受徐州工程机械集团有限公司控制	57537952-5
XS Holding GmbH	同受徐州工程机械集团有限公司控制	
Fluitronics GmbH	同受徐州工程机械集团有限公司控制	
Amca Beheer B.V. (及其境内外关联公司)	同受徐州工程机械集团有限公司控制	
XCMG Europe GmbH	同受徐州工程机械集团有限公司控制	
XCMG European Research Center GmbH	同受徐州工程机械集团有限公司控制	
Schwing GmbH (及其境外关联公司)	同受徐州工程机械集团有限公司控制	

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
徐州特许机器有限公司	材料	市场价格	1,274,312.32	0.01%	713,543.99	0.01%
徐州美驰车桥有限公司	材料	市场价格	182,468,823.49	1.85%	136,034,089.06	1.27%
徐州赫思曼电子有限公司	材料	市场价格	112,171,646.87	1.14%	108,876,740.02	1.02%
力士(徐州)回转支承有限公司	材料	市场价格	63,515,520.52	0.64%	66,112,980.34	0.62%
南京徐工汽车制造有限公司	材料	市场价格	415,458,261.82	4.22%	159,860,626.93	1.48%
徐州派特控制技术有限公司	材料	市场价格	63,072,060.71	0.64%	37,165,663.71	0.35%
徐州徐工斗山发动	材料	市场价格			71,076.92	

机有限公司						
Amca Beheer B.V. (及其境内外关联 公司)	材料	市场价格	3,338,255.42	0.03%		
Schwing GmbH (及 其境外关联公司)	材料	市场价格	5,046,686.84	0.05%	10,842,268.47	0.10%
徐州徐工基础工程 机械有限公司	材料	市场价格	72,085,049.25	0.73%		
徐州建机工程机械 有限公司	材料	市场价格	33,522,974.36	0.34%		
徐州徐工挖掘机械 有限公司	材料	市场价格	204,992,129.57	2.09%		
南京徐工汽车制造 有限公司	产品	市场价格			89,740,339.12	0.84%
徐州徐工基础工程 机械有限公司	产品	市场价格			61,924,573.69	0.58%
徐州建机工程机械 有限公司	产品	市场价格			4,550,256.41	0.04%
徐州徐工挖掘机械 有限公司	产品	市场价格			577,323,864.75	5.38%
江苏徐工工程机械 租赁有限公司	产品	市场价格			36,752,136.74	0.34%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
江苏徐工工程机械 租赁有限公司	产品	市场价格	247,284,960.57	1.84%	182,249,236.66	1.33%
徐州特许机器有限 公司	材料	市场价格			660,479.99	
徐州徐工挖掘机械 有限公司	材料	市场价格	728,105,502.31	5.43%	962,107,103.56	7.02%
徐州徐工挖掘机械 有限公司	产品	市场价格	33,248,179.18	0.25%	44,368,169.26	0.32%
徐州徐工基础工程 机械有限公司	材料	市场价格	205,423,618.37	1.53%	186,051,097.67	1.35%

徐州徐工基础工程机械有限公司	产品	市场价格	517,333.33		17,029,752.10	0.12%
江苏徐工广联租赁机械有限公司	产品	市场价格	381,554,294.88	2.86%	72,548,977.99	0.53%
南京徐工汽车制造有限公司	材料	市场价格	122,927,460.40	0.92%	109,779,397.87	0.80%
南京徐工汽车制造有限公司	产品	市场价格	32,212,897.47	0.24%	16,904,359.00	0.12%
徐州派特控制技术有限公司	材料	市场价格	48,210,323.78	0.36%	50,119,546.92	0.36%
徐州建机工程机械有限公司	产品	市场价格	256,410.26			
江苏公信资产管理运营有限公司	产品	市场价格	76,172,136.84	0.57%	55,822,746.12	0.41%
Schwing GmbH (及其境外关联公司)	材料	市场价格			16,231,730.23	0.12%

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
徐工机械	徐州工程机械集团有限公司	办公楼	2013年01月01日	2014年12月31日	市场价格	45,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
无						

关联租赁情况说明

无

## (3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州工程机械集团	徐工机械	400,000,000.00	2013年12月04日	2015年06月04日	否

有限公司					
徐工集团工程机械有限公司	徐工机械	3,000,000,000.00	2011年12月29日	2018年12月29日	否
徐工集团工程机械有限公司	徐工机械	1,500,000,000.00	2012年10月26日	2019年10月26日	否

关联担保情况说明

无

#### (4) 其他关联交易

##### 1. 商标使用

2009年7月31日前“徐工”商标所有权归属于徐工有限，徐工有限许可本公司、徐州重型机械有限公司、徐州工程机械集团进出口有限公司、徐州徐工液压件有限公司、徐州徐工专用车辆有限公司、徐州徐工特种工程机械有限公司、徐州徐工随车起重机有限公司以及徐工有限其他子公司等无偿使用“徐工”商标。

2009年7月31日公司非公开发行完成后，“徐工”商标所有权归属于本公司，公司许可南京徐工汽车制造有限公司、徐州徐工基础工程机械有限公司、徐州徐工挖掘机有限公司有偿使用“徐工”商标。南京徐工汽车制造有限公司每年向公司支付“徐工”商标使用费45万元，徐州徐工基础工程机械有限公司每年向公司支付“徐工”商标使用费75万元，徐州徐工挖掘机有限公司每年向公司支付“徐工”商标使用费100万元。上述三方2014年上半年的商标使用费公司已收取。

#### 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	江苏徐工工程机械租赁有限公司	62,723,629.14		93,500,000.00	
应收票据	徐州徐工挖掘机有限公司	68,347,429.51		900,000.00	
应收票据	徐州徐工基础工程机械有限公司	49,150,000.00		47,100,000.00	
应收票据	江苏徐工广联租赁机械有限公司	3,330,000.00		5,300,000.00	
应收票据	徐州建机工程机械有限公司	12,682,598.32		2,800,000.00	
应收票据	江苏公信资产管理经营有限公司	195,338,994.03		165,500,000.00	
应收账款	江苏徐工工程机械	479,631,459.33		193,986,049.30	

	租赁有限公司				
应收账款	徐州徐工挖掘机机械有限公司	637,943,262.30		698,256,623.37	
应收账款	徐州徐工基础工程机械有限公司	84,785,080.92		61,469,885.58	
应收账款	江苏徐工广联租赁机械有限公司	943,145,456.00		187,404,658.00	
应收账款	徐州建机工程机械有限公司	8,012,952.80		5,805,960.00	
应收账款	南京徐工汽车制造有限公司	1,792,614.83		3,257,409.83	
应收账款	Schwing GmbH (及其境外关联公司)			29,242,159.00	
应收账款	江苏公信资产经营管理有限公司	260,623,965.66		119,859,800.00	
应收账款	XCMG Europe GmbH	2,771,199.55			
预付款项	徐州特许机器有限公司	506,480.90		583,234.94	
预付款项	徐州徐工基础工程机械有限公司	56,990,662.77			
预付款项	徐州徐工挖掘机机械有限公司	73,452,854.70			
预付款项	南京徐工汽车制造有限公司	443,926,584.88		122,856,002.99	
预付款项	徐州建机工程机械有限公司	21,295,758.51		7,292,382.36	
预付款项	徐州徐工斗山发动机有限公司			1,505,000.00	
预付款项	XS Holding GmbH	356,388,566.69		406,932,526.35	
预付款项	XCMG European Research Center GmbH	7,710,600.00			
预付款项	Amca Beheer B.V. (及其境内外关联公司)	2,264,677.03		3,889,504.98	
预付款项	Schwing GmbH (及其境外关联公司)	4,047,725.63			
预付款项	徐州罗特艾德回转			34,237.00	

	支承有限公司				
其他应收款	徐州建机工程机械有限公司	8,587,100.00		6,064,000.00	
其他应收款	徐州徐工斗山发动机有限公司	39,664.68			
其他应收款	Schwing GmbH (及其境外关联公司)	4,234.49			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	徐州美驰车桥有限公司	126,736,192.31	134,594,381.93
应付账款	徐州特许机器有限公司	67,379.59	88,758.99
应付账款	徐州赫思曼电子有限公司	116,864,419.90	94,347,082.52
应付账款	徐州徐工挖掘机械有限公司	162,868,040.12	491,067,230.87
应付账款	徐州回转支承公司	4,864,003.56	4,864,003.56
应付账款	南京徐工汽车制造有限公司	7,088,801.07	34,881,720.56
应付账款	徐州徐工基础工程机械有限公司	41,335,811.70	60,461,932.29
应付账款	力士(徐州)回转支承有限公司	132,413,191.95	124,108,551.10
应付账款	徐州派特控制技术有限公司	11,382,954.36	6,675,420.17
应付账款	徐州徐工斗山发动机有限公司	174,525.00	166,320.00
应付账款	徐州建机工程机械有限公司	21,239,140.00	5,033,900.00
应付账款	Schwing GmbH (及其境外关联公司)	24,712,592.06	24,145,200.59
应付账款	XCMG Europe GmbH		416,534.00
应付账款	XCMG European Research Center GmbH		4,463.28
应付账款	Amca Beheer B.V. (及其境内 外关联公司)		714,942.00
应付账款	徐州罗特艾德回转支承有限公司	5,600.00	75,600.00
预收款项	江苏徐工工程机械租赁有限公司	15,548,741.60	21,343,651.60
预收款项	徐州徐工基础工程机械有限公司	2,885,892.53	

预收款项	徐州徐工挖掘机械有限公司	22,457,269.49	82,447,286.02
预收款项	江苏徐工广联租赁机械有限公司	85,500.00	265,494.00
预收款项	江苏公信资产经营管理有限公司		9,274,753.84
预收款项	Schwing GmbH (及其境外关联公司)	19,487,207.00	
其他应付款	徐州特许机器有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	徐州美驰车桥有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	江苏公信资产经营管理有限公司	53,376,993.69	53,376,993.69

## 九、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2014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2014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。

其他或有负债及其财务影响

截止2014年6月30日，公司无需要披露的其他或有负债。

## 十、承诺事项

### 1、承诺事项

(一) 2014年3月5日，徐工机械第七届董事会第七次会议决议批准公司以“银企商”方式为按揭销售业务提供回购担保，每笔担保期限不超过5年，担保额度不超过人民币50亿元，担保额度使用期限一年。

截止2014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195,889.03万元,其中：徐工机械145,407.37万元，徐工重型机械有限公司48,844.66万元，徐州徐工筑路机械有限公司896.2万元，徐州徐工随车起重机有限公司740.8万元。

(二) 徐工机械与国银金融租赁有限公司签署关于工程机械设备融资租赁的合作协议，国银金融租赁有限公司以融资租赁方式为徐工机械及其下属子公司的工程机械系列产品销售回款提供配套租赁服务，合作额度总额为76亿元。

截止2014年6月30日，公司为承租人应付的融资租赁款承诺“权益购买义务”的余额为105,657.48万元,其中：徐工机械83,765.58万元，徐工重型机械有限公司21,891.9万元。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报表对外披露日，公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	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	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	4,596,754,091.93	100.00%	94,038,210.17	2.05%	2,835,964,121.47	100.00%	77,191,868.97	2.72%
组合小计	4,596,754,091.93	100.00%	94,038,210.17	2.05%	2,835,964,121.47	100.00%	77,191,868.97	2.72%
合计	4,596,754,091.93	--	94,038,210.17	--	2,835,964,121.47	--	77,191,868.97	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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	

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	4,083,232,898.99	88.83%		2,494,101,656.21	87.95%	
1 年以内小计	4,083,232,898.99	88.83%		2,494,101,656.21	87.95%	
1 至 2 年	436,202,482.19	9.49%	43,620,248.22	271,962,248.77	9.59%	27,196,224.88
2 至 3 年	53,801,497.60	1.17%	26,900,748.80	39,809,144.81	1.40%	19,904,572.41
3 年以上	23,517,213.15	0.51%	23,517,213.15	30,091,071.68	1.06%	30,091,071.68
合计	4,596,754,091.93	--	94,038,210.17	2,835,964,121.47	--	77,191,868.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

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账款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 A	全资子公司	572,654,734.78	1 年以内	12.46%
客户 B	关联方	375,524,235.60	1 年以内	8.17%
客户 C	关联方	184,500,260.00	1 年以内	4.01%
客户 D	非关联方	176,851,700.00	1 年以内	3.84%
客户 E	非关联方	168,945,318.00	1 年以内	3.68%
合计	--	1,478,476,248.38	--	32.16%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
徐州工程机械集团进出口有限公司	全资子公司	572,654,734.78	12.46%
江苏徐工工程机械租赁有限公司	关联方	375,524,235.60	8.17%
江苏徐工广联机械租赁有限公司	关联方	71,652,029.00	1.56%
江苏公信资产经营管理有限公司	关联方	184,500,260.00	4.01%
徐工重庆工程机械有限公司	全资子公司	8,479,766.78	0.18%
徐州徐工挖掘机械有限公司	关联方	2,306,000.00	0.05%
徐州徐工随车起重机有限公司	全资子公司	99,600.00	0.00%
上海施维英机械制造有限公司	全资子公司	7,053,450.00	0.15%

司			
徐工集团沈阳工程机械有限公司	全资子公司	23,678,750.00	0.52%
徐州徐工机械营销有限公司	全资子公司	8,515,477.00	0.19%
合计	--	1,254,464,303.16	27.29%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	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	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	5,965,948,485.56	100.00%	190,451.46		7,110,152,636.86	100.00%	180,770.69	
组合小计	5,965,948,485.56	100.00%	190,451.46		7,110,152,636.86	100.00%	180,770.69	
合计	5,965,948,485.56	--	190,451.46	--	7,110,152,636.86	--	180,770.69	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
	5,964,332,326.96	99.97%			7,108,344,929.95	99.97%		
1 年以内小计	5,964,332,326.96	99.97%			7,108,344,929.95	99.97%		
1 至 2 年	1,327,802.60	0.02%	132,780.26		1,807,706.91	0.03%	180,770.69	
2 至 3 年	288,356.00	0.01%	57,671.20					
合计	5,965,948,485.56	--	190,451.46		7,110,152,636.86	--	180,770.69	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末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账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

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其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
徐工集团财务有限公司	全资子公司	1,450,625,697.80	一年以内	24.32%
徐州徐工施维英机械有限公司	控股子公司	882,672,205.42	一年以内	14.80%
徐州重型机械有限公司	全资子公司	632,637,031.43	一年以内	10.60%
徐州工程机械集团进出口有限公司	全资子公司	200,000,000.00	一年以内	3.35%
徐工重庆工程机械有限公司	全资子公司	172,575,037.44	一年以内	2.89%
合计	--	3,338,509,972.09	--	55.96%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
徐州徐工施维英机械有限公司	控股子公司	882,672,205.42	14.80%
徐工集团财务有限公司	全资子公司	1,450,625,697.80	24.32%
徐州重型机械有限公司	全资子公司	632,637,031.43	10.60%
徐工重庆工程机械有限公司	全资子公司	172,575,037.44	2.89%
徐州徐工物资供应有限公司	全资子公司	80,095,600.00	1.34%
徐工集团沈阳工程机械有限公司	全资子公司	56,842,050.78	0.95%
徐州徐工特种工程机械有限公司	全资子公司	41,137,750.60	0.69%
徐州工程机械集团进出口有限公司	全资子公司	200,000,000.00	3.35%
徐州徐工筑路机械有限公司	全资子公司	28,750,000.00	0.48%
福建徐工机械销售有限公司	全资子公司	10,980,000.00	0.18%
徐工集团巴西制造有限公司	全资子公司	2,183,333.00	0.04%
徐州徐工履带底盘有限公司	全资子公司	274,200.00	0.00%
合计	--	3,558,772,906.47	59.64%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
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	60.00%	60.00%				
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	50.00%	50.00%				
徐州徐工随车起重机有限公司	成本法	105,469,048.02	105,469,048.02		105,469,048.02	96.00%	96.00%				
徐州徐工特种工程机械有限公司	成本法	98,066,005.01	98,066,005.01		98,066,005.01	97.60%	97.60%				
徐州重型机械有限公司	成本法	1,459,986,506.53	1,459,986,506.53		1,459,986,506.53	96.25%	96.25%				
徐州工程机械集团进出口有限公司	成本法	512,958,208.58	512,958,208.58		512,958,208.58	100.00%	100.00%				
徐工重庆工程机械有限公司	成本法	139,000,000.00	139,000,000.00		139,000,000.00	92.67%	92.67%				
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	90.00%	90.00%				
徐州徐工物资供应有限公司	成本法	44,951,809.97	44,951,809.97		44,951,809.97	100.00%	100.00%				
徐州徐工	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	100.00%	100.00%				

铁路装备有限公司		00.00	00.00		00.00						
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	15.00%	15.00%		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	10.37%	10.37%		30,000,000.00		
徐州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	100.00%	100.00%				
徐州徐工投资有限公司	成本法	700,000,000.00	700,000,000.00		700,000,000.00	100.00%	100.00%				
徐工集团沈阳工程机械有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
徐州徐工机械营销有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%				
徐州徐工施维英机械有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	75.00%	75.00%				
徐工集团财务有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	1,000,000,000.00	100.00%	100.00%				
福建徐工机械销售有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	4,544,063,456.24	4,544,063,456.24	500,000,000.00	5,044,063,456.24	--	--	--	46,920,637.70		

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,367,858,316.79	6,463,770,511.54
其他业务收入	1,313,187,820.71	1,024,778,771.10
合计	6,681,046,137.50	7,488,549,282.64
营业成本	5,869,951,886.55	6,643,844,151.36

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械行业	5,367,858,316.79	4,721,755,519.78	6,463,770,511.54	5,768,444,982.56
合计	5,367,858,316.79	4,721,755,519.78	6,463,770,511.54	5,768,444,982.56

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.起重机械	526,888,039.35	446,872,932.57	522,951,774.09	452,758,822.18
2.铲运机械	2,403,770,202.37	2,024,346,077.79	2,743,231,556.83	2,317,406,935.05
3.压实机械	664,960,837.89	527,630,113.57	665,429,138.64	562,924,085.31
4.混凝土机械	645,567,663.33	680,065,872.81	1,785,003,186.49	1,786,014,750.23
5.路面机械	292,852,205.13	221,833,618.48	233,105,028.43	185,912,847.25
6.其他工程机械	144,096,170.63	132,021,751.60	273,168,949.59	242,025,059.83
7.工程机械备件及其他	689,723,198.09	688,985,152.96	240,880,877.47	221,402,482.71
合计	5,367,858,316.79	4,721,755,519.78	6,463,770,511.54	5,768,444,982.56

##### (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
------	--------	--------------

客户 A	613,375,271.13	9.18%
客户 B	174,491,619.03	2.62%
客户 C	137,119,223.26	2.05%
客户 D	131,252,136.76	1.96%
客户 E	117,561,175.48	1.76%
合计	1,173,799,425.66	17.57%

营业收入的说明

无

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	45,957,316.26	139,148,167.57
加：资产减值准备	16,856,021.97	17,896,692.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,303,634.11	126,199,031.27
无形资产摊销	17,000,381.70	21,100,608.34
长期待摊费用摊销	776,764.28	519,182.16
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）	-1,572,784.82	675,360.76
财务费用（收益以“-”号填列）	191,841,759.01	239,817,808.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,734,660.06	-2,408,380.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	279,750,776.61	-103,499,443.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,888,683,855.33	230,912,428.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	639,996,554.47	-521,646,730.70
经营活动产生的现金流量净额	-557,508,091.80	148,714,724.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,410,759,313.35	2,669,632,710.38
减：现金的期初余额	4,809,927,205.56	2,224,142,583.17
现金及现金等价物净增加额	-1,399,167,892.21	445,490,127.21

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,974,230.40	
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）	66,200,628.62	
委托他人投资或管理资产的损益	1,781,670.08	
债务重组损益	876,057.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,529,186.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,708.38	
减：所得税影响额	10,460,094.76	
少数股东权益影响额（税后）	-74,468.89	
合计	58,919,482.36	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.89%	0.37	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.34	0.30

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

序号	项目名称	期末/本期数	期初/上期数	增减幅度(%)	原因说明
1	长期股权投资	578,139,716.75	210,653,928.84	174.45	主要系子公司徐工投资对外投资项目增加所致
2	预收款项	857,916,545.74	626,694,662.86	36.9	主要系收到客户预交的定金和定制款增加所致
3	应交税费	105,290,844.69	187,995,244.84	-43.99	主要系报告期内交纳了2013年度所得税等所致
4	应付利息	142,933,333.36	15,558,333.34	818.69	主要系报告期内计提公司债、可转债利息所致
5	应付股利	214,926,887.61	9,700,127.87	2115.71	系已宣告但暂未派发2013年现金股利所致
6	一年内到期的非流动负债	1,830,583,644.80	1,196,562,541.20	52.99	系“长期借款”重分类增加所致
7	财务费用	208,067,193.75	320,362,769.90	-35.05	主要系汇率变动产生汇兑损益所致
8	投资收益	2,269,166.37	5,610,579.15	-59.56	主要系子公司徐工投资对外投资项目产生的投资收益同比减少所致

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人王民先生、主管会计工作负责人吴江龙先生、会计机构负责人赵成彦先生签名并盖章的财务报告。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (三) 2014年半年度报告和半年度报告摘要。

董事长：王民

董事会批准报送日期：2014年08月27日