



00002020040109764555

报告文号：苏亚专审[2020]72号

**关于徐工集团工程机械股份有限公司
2019年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项说明
苏亚专审 [2020] 72 号**

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 楼

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2020]72号

关于徐工集团工程机械股份有限公司 2019年度非经营性资金占用及其他 关联资金往来情况的专项说明

徐工集团工程机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了徐工集团工程机械股份有限公司（以下简称徐工机械）2019年12月31日的合并资产负债表及资产负债表、2019年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月28日出具了苏亚审[2020]591号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2017年修订），以及深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第1号——定期报告披露相关事宜》的有关要求，徐工机械编制了后附的《2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是徐工机械管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与徐工机械有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解徐工机械2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供徐工机械 2019 年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：徐工集团工程机械股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 南京市

二〇二〇年四月二十八日

徐工集团工程机械股份有限公司
2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
			会计科目							
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
合计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	徐工集团工程机械有限公司	母公司	应收账款/其他应收款	24.75	9,380.11		8,700.86	703.99	销售材料及产品、提供劳务、出租房屋及设备	经营性往来
	徐州工程机械集团有限公司	实际控制人	应收账款/其他应收款		2.24		0.66	1.58	提供劳务	经营性往来
	徐工集团巴西投资有限公司	同一控制人	应收账款	13,015.76	26,946.89		4,687.54	35,275.11	销售材料、产品	经营性往来
	徐州徐工挖掘机械有限公司	同一控制人	应收票据/应收账款/其他应收款	176,412.50	853,666.26		874,087.56	155,991.20	销售材料及产品、提供劳务、金融服务、商标许可使用费	经营性往来
	徐州徐工挖掘机械有限公司	同一控制人	预付款项	0.99	156,553.38		156,554.37		采购材料、产品、接受劳务	经营性往来
	南京徐工汽车制造有限公司	同一控制人	应收账款/其他应收款	336.29			163.59	172.69	销售材料及产品、提供劳务、出租设备、商标许可使用费	经营性往来
	江苏徐工广联机械租赁有限公司	同一控制人	应收票据/应收账款/其他应收款	35,371.56	14,607.79		10,303.01	39,676.34	销售材料及产品、提供劳务及金融服务、出租设备	经营性往来
	江苏徐工广联机械租赁有限公司	同一控制人	预付款项	101.90	16,228.69		14,917.65	1,412.94	采购材料、接受劳务和金融服务、租入设备	经营性往来
	徐州建机工程机械有限公司	同一控制人	应收账款/其他应收款	13,819.73	104,698.83		103,661.73	14,856.83	销售材料及产品、提供劳务、商标许可使用费、托管费	经营性往来
	徐州徐工智联物流服务有限公司	同一控制人	应收账款	7,369.89	9,075.68		7,559.26	8,886.31	销售材料、产品	经营性往来
	江苏徐工工程机械租赁有限公司	同一控制人	应收票据/应收账款/其他应收款	42,863.67	131,938.77		52,307.29	122,495.14	销售材料及产品、提供劳务及金融服务	经营性往来
	徐工重庆建机工程机械有限公司	同一控制人	其他应收款		1,393.73		1,393.73		出租厂房、设备	经营性往来
	徐州徐工施维英机械租赁有限公司	同一控制人	应收账款/其他应收款	1,135.12	582.48		6.96	1,710.65	销售产品、提供劳务、出租厂房	经营性往来
	徐州徐工施维英机械有限公司	同一控制人	应收票据/应收账款/其他应收款	56,076.86	159,351.39		153,145.13	62,283.12	销售材料及产品、提供劳务、出租厂房及设备、商标许可使用费	经营性往来
	徐州徐工施维英机械有限公司	同一控制人	预付款项	263.88	34,952.70		35,216.58		采购材料及产品、金融服务、租入设备	经营性往来
	江苏公信资产经营管理有限公司	同一控制人	应收票据/应收账款	1,727.57	457.00		1,638.66	545.90	销售产品	经营性往来
	Schwing GmbH及其境外关联公司	同一控制人	应收账款	5,636.28	24,312.41		19,376.82	10,571.87	销售材料、产品	经营性往来
	AMCA Hydraulic Fluid Power B.V.	同一控制人	预付款项	416.19			281.89	134.30	采购材料	经营性往来
	XCMG European Research Center GmbH	同一控制人	应收账款	201.59	0.21		37.72	164.09	销售材料	经营性往来
	徐工集团美国研究中心	同一控制人	预付款项	16.21	1,915.08		1,931.29		采购材料	经营性往来
	徐州徐工矿业机械有限公司	同一控制人	应收票据/应收账款/其他应收款	50,661.94	113,840.40		81,259.49	83,242.85	销售产品、提供劳务及金融服务、商标许可使用费	经营性往来
	徐州徐工矿业机械有限公司	同一控制人	预付款项	4,118.10	42,909.28		47,027.39		采购材料、产品、接受劳务	经营性往来
	徐州徐工汽车制造有限公司	同一控制人	应收票据/应收账款/其他应收款	14,265.72	29,287.38		36,784.11	6,768.99	销售材料及产品、提供劳务、商标许可使用费	经营性往来
	徐州工润建筑科技有限公司	同一控制人	应收账款/其他应收款	181.06	642.74		65.09	758.71	销售材料及提供劳务、出租厂房	经营性往来
	徐州徐工广信建筑机械租赁服务有限公司	同一控制人	应收账款	133.02	14,105.00		14,238.02		销售产品	经营性往来
	徐州工程机械桥箱公司	同一控制人	其他应收款	0.96	1.55		1.68	0.83	销售材料	经营性往来
	徐工集团凯宫重工南京股份有限公司	同一控制人	应收账款		95.85		81.20	14.65	销售材料及提供劳务	经营性往来
	徐州工润实业发展有限公司	同一控制人	应收账款/其他应收款	10.11	0.11		10.22		提供劳务	经营性往来
	徐州工程机械技师学院	同一控制人	应收账款/其他应收款	4.00	66.14		56.08	14.06	销售材料	经营性往来
	北京徐工工程机械有限公司	同一控制人	应收账款	35.17	3.35		6.70	31.82	销售产品	经营性往来



徐工集团工程机械股份有限公司
2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

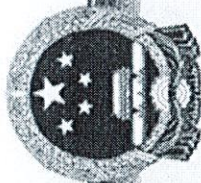
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
			会计科目							
大股东及其附属企业	徐州徐工精密工业科技有限公司	同一控制人	应收票据/应收账款/其他应收款		4,281.78		664.86	3,616.93	销售材料	经营性往来
	徐工（香港）国际发展有限公司	同一控制人	应收账款			14.25		14.25	销售材料	经营性往来
	乌兹徐工合资有限责任公司	同一控制人	应收账款			44,669.15	31,749.94	12,919.22	销售产品	经营性往来
	江苏徐工工程机械研究院有限公司	同一控制人	应收账款/其他应收款	114.53	10,440.53		10,485.44	69.62	销售材料	经营性往来
	江苏徐工工程机械研究院有限公司	同一控制人	预付款项		12,790.80		12,790.55	0.25	采购材料、租入房租、委托开发	经营性往来
	江苏汇智高端工程机械创新中心有限公司	母公司联营企业	应收账款	325.19	1,752.00		1,916.19	161.00	销售材料、提供劳务	经营性往来
	徐州徐工斗山发动机有限公司	母公司合营企业	其他应收款	232.99	62.31			295.30	代垫款项	经营性往来
	江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	母公司联营企业	应收账款		343.89		314.78	29.11	销售材料、提供劳务	经营性往来
	徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	同一控制人	应收账款		6.60		6.60		销售材料	经营性往来
上海施维英机械制造有限公司	同一控制人	应收账款		5.53		5.53		提供劳务	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	徐工集团财务有限公司	全资子公司	其他应收款	163,948.17	58,000.00		60,450.00	161,498.17	往来款	非经营性往来
	徐州重型机械有限公司	全资子公司	其他应收款	32,400.00			9,000.00	23,400.00	往来款	非经营性往来
	徐工消防安全装备有限公司	全资子公司	其他应收款	47,155.61	28,782.69		31,461.00	44,477.30	往来款	非经营性往来
	徐州徐工投资有限公司	全资子公司	其他应收款	144,999.14	26,500.00		2,000.00	169,499.14	往来款	非经营性往来
	徐州徐工履带底盘有限公司	全资子公司	其他应收款	29,991.62			500.00	29,491.62	往来款	非经营性往来
	徐州徐工液压件有限公司	全资子公司	其他应收款	16,956.96	20,009.13		12,596.81	24,369.28	往来款	非经营性往来
	徐州徐工传动科技有限公司	全资子公司	其他应收款	11,693.23			230.00	11,463.23	往来款	非经营性往来
	徐工重庆工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	10,300.00	18,586.71			28,886.71	往来款	非经营性往来
	徐州徐工基础工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	12,746.94	19,577.21		16,236.15	16,088.00	往来款	非经营性往来
	徐州徐工物资供应有限公司	全资子公司	其他应收款	15,572.91			2,072.91	13,500.00	往来款	非经营性往来
	徐州徐工环境技术有限公司	全资子公司	其他应收款		8,211.15		6,690.00	1,521.15	往来款	非经营性往来
	徐工营销有限公司	全资子公司	其他应收款	2,533.23	36.00		496.68	2,072.54	往来款	非经营性往来
	徐工集团沈阳工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	5,500.00	85.92			5,585.92	往来款	非经营性往来
	徐州徐工铁路装备有限公司	全资子公司	其他应收款	3,016.60	7,148.01		2,020.45	8,144.16	往来款	非经营性往来
	徐州工程机械集团进出口有限公司	全资子公司	其他应收款	11,360.99	690.00		8,212.83	3,838.16	往来款	非经营性往来
	徐州徐工特种工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款		16,012.11			16,012.11	往来款	非经营性往来
	宁夏徐工鲲鹏工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款		268.87			268.87	往来款	非经营性往来
	广东徐工鲲鹏工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款		271.47			271.47	往来款	非经营性往来
	陕西徐工鲲鹏工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款		76.32			76.32	往来款	非经营性往来
	河北徐工鲲鹏工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款		23.74			23.74	往来款	非经营性往来
贵州徐工鲲鹏工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款		4.74			4.74	往来款	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										非经营性占用
其他关联人及其附属企业										非经营性占用
合计				933,048.92	2,025,666.34		1,835,402.99	1,123,312.27		

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





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91320000085046285W (2/10)

编号 320100000201906180262



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 苏业金城会计师事务所(特殊普通合伙)企业

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 詹从才

成立日期 2013年12月02日

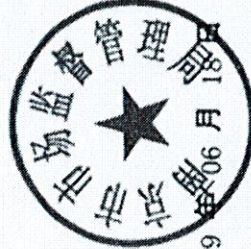
合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室



经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训（不含国家统一认可的会计、审计、资产评估的培训和法律、法规规定的其他项目，经相关部门批准后方可开展经营）；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



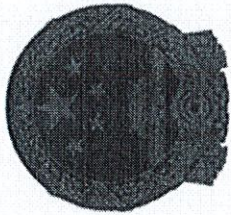
登记机关

2019年06月18日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制




会计师事务所 执业证书

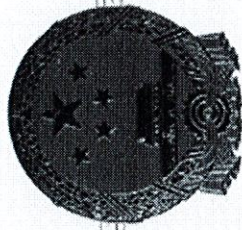


名称: 苏亚金诚会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 詹从才
 主任会计师:
 经营场所: 中环国际广场22楼
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 32000026
 批准执业文号: 苏财会[2013]46号
 批准执业日期:

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 
 二〇一八年七月三日
 中华人民共和国财政部制

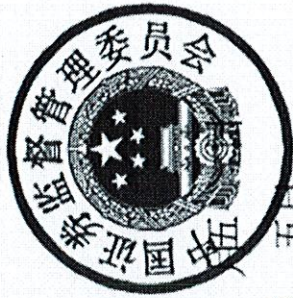


证书序号: 000384

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 詹斌才



证书号: 42

发证时间: 二〇一〇年八月五日

证书有效期至:



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 陈奕彤
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963-02-13
Date of birth
工作单位 南京永华会计师事务所
Working unit
身份证号码 320106630213161
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格。
This certificate is valid for
this renewal.

陈奕彤(320100010036)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100010036
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 6 月 17 日
Date of Issuance

2007年6月30日



陈奕彤(320100010036)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会





姓名
Full name 沈建华
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1964-04-01
工作单位
Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所
身份证号码
Identity card No. 320113640401203



320年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.

沈建华(320000260035)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



证书编号:
No. of Certificate 320000260035

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2000 年 12 月 8 日
/y /m /d

2007 ✓ 30



沈建华(320000260035)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

