



00002021040115112566  
报告文号：苏亚专审[2021]108号

**关于徐工集团工程机械股份有限公司  
2020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 [2021] 108 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](http://www.syjc.com)

电子信箱：[info@syjc.com](mailto:info@syjc.com)

# 苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

苏亚专审 [2021] 108 号

---

## 关于徐工集团工程机械股份有限公司 2020 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）2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2020 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 2021 年 4 月 28 日出具了苏亚审[2021] 762 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《2020 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 2020 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 2020 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 2020 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

二〇二一年四月二十八日

# 徐工集团工程机械股份有限公司 2020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 会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来资金的 利息(如有)	2020年度偿还累计发生 金额	2020年度损益累计发生 金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	徐工集团工程机械有限公司	母公司	应收账款/其他应收款	703.99	428.58		687.78		444.79	销售材料及产品、提供劳务	经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	同一母公司	应收票据/应收账款/应收款项融资/其他应收款	155,991.20	1,146,335.94		1,122,407.83		179,919.31	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
	徐州徐工工程机械有限公司	同一母公司	应收票据/应收账款/应收款项融资/其他应收款	62,283.12	216,457.73		213,640.76		65,100.09	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
	徐州徐工工程机械有限公司	同一母公司	应收票据/应收账款/应收款项融资/其他应收款	83,242.85	168,517.09		168,313.27		83,446.67	销售产品及金融、提供劳务及金融、提供劳务、出租设备	经营性往来
	江苏徐工工程机械租赁有限公司	同一母公司	应收票据/应收账款/应收款项融资/其他应收款	39,676.34	54,975.69		62,394.69		31,857.34	销售材料及产品、提供劳务、出租设备	经营性往来
	江苏徐工工程机械租赁有限公司	同一母公司	预付款项	1,412.94	18,608.19		20,021.13			采购材料、接受劳务和金融、提供劳务、出租设备	经营性往来
	江苏徐工工程机械租赁有限公司	同一母公司	长期应收款		20,093.44		2,027.96		18,065.48	提供金融、提供劳务	经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	同一母公司	应收账款/应收款项融资/其他应收款	14,856.83	138,489.23		132,210.74		21,135.32	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
	徐州徐工工程机械有限公司	同一母公司	应收账款	10,571.87	14,699.85		8,013.31		17,249.21	销售材料及产品、提供劳务、出租设备	经营性往来
	Schwing GmbH及其境外关联公司	同一母公司	预付款项	8,886.31	3,006.43		2,897.24		9.19	采购材料、产品	经营性往来
大股东及其附属企业	徐州徐工智能物流服务有限公司	同一母公司	应收账款		16,899.69		14,827.31		10,556.69	销售材料	经营性往来
	徐州徐工智能物流服务有限公司	同一母公司	预付款项		96,406.66		96,400.27		6.39	采购材料、接受劳务	经营性往来
	XCMG MACHINERY INDIA PVT LTD	同一母公司	应收账款		6,061.71				6,061.71	销售产品	经营性往来
	徐州徐工港口机械租赁有限公司	同一母公司	应收账款		20,117.45		15,618.40		4,499.05	销售材料及产品、提供劳务、出租厂房	经营性往来
	徐州徐工港口机械租赁有限公司	同一母公司	应收账款		450.01		128.62		2,032.04	销售材料及产品、提供劳务、出租设备	经营性往来
	江苏徐工工程机械研究院有限公司	同一母公司	应收账款/其他应收款	69.62	15,943.18		15,351.86		280.94	销售材料及产品、提供劳务、出租厂房及设备	经营性往来
	江苏徐工工程机械研究院有限公司	同一母公司	预付款项	0.25	21,426.59		21,426.84			采购材料、出租厂房、委托开发	经营性往来
	徐州徐工精密工业科技有限公司	同一母公司	应收票据/应收账款/应收款项融资	3,616.93	4,288.50		7,614.24		261.19	销售材料及产品、金融、提供劳务	经营性往来
	XCMG European Research Center GmbH	同一母公司	应收账款	164.09			144.33		19.71	销售材料	经营性往来
	徐工集团凯尔重工南京股份有限公司	同一母公司	应收账款/应收款项融资	14.65			8.82		5.83	销售材料及提供劳务	经营性往来
非经营性资金占用	徐工集团凯尔重工南京股份有限公司	同一母公司	应收账款		1,374.33		1,372.14		2.19	销售产品及出租厂房、设备	经营性往来
	AMCA Hydraulic Fluid Power B.V.	同一母公司	预付款项		215.21		349.51			采购材料	经营性往来
	北京徐工工程机械有限公司	同一母公司	应收账款		31.82					销售产品	经营性往来
	徐工(香港)国际发展有限公司	同一母公司	应收账款		14.25		14.25			销售材料	经营性往来
	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	同一母公司	应收账款		1,678.28		589.44		1,078.84	销售材料及产品、产品	经营性往来
	江苏汇智高端工程机械创新中心有限公司	母公司合营企业	应收账款		966.89		861.25		208.64	销售材料	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		296.30		295.30			代垫款项	经营性往来
	江苏康程道桥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		52.11		81.22			销售材料及产品、提供劳务	经营性往来
	徐州徐工工程机械集团有限公司	实际控制人	其他应收款		1.58		184.35			销售材料	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/应收款项融资		357,787.17		13,363.61		353,083.39	业务往来	经营性往来
其它关联资金往来	江苏徐工工程机械租赁有限公司	同一控制人	应收账款/其他应收款	118,659.83	135,934.26		135,655.38		4,114.19	销售材料及产品、提供劳务及金融、提供劳务	经营性往来
	江苏徐工工程机械租赁有限公司	同一控制人	预付款项	3,835.31	5,973.15		5,820.66		10.49	采购产品及提供劳务	经营性往来
	江苏徐工工程机械租赁有限公司	同一控制人	应收账款/应收款项融资	545.99	8.54		158.54		395.90	销售材料	经营性往来
	江苏信产资产管理咨询有限公司	同一控制人	应收票据/应收账款/应收款项融资/其他应收款	6,768.99	25,086.31		27,890.73		4,164.57	销售材料及产品、提供劳务、商标许可使用费、出租设备	经营性往来
	徐州徐工汽车制造有限公司	同一控制人	预付款项		95,348.76		95,314.26		34.50	采购材料、产品、接受劳务	经营性往来



# 徐工集团工程机械股份有限公司

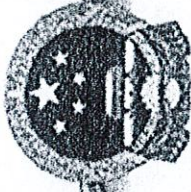
## 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度损益累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	乌兹徐工台架有限责任公司	同一控制人	应收账款	12,919.22	8,342.71		13,523.99	7,737.94	销售产品	经营性往来
	徐工集团巴巴居投资有限公司	同一控制人	应收账款	35,275.11	1,314.81		34,319.39	2,270.53	销售材料、产品	经营性往来
	徐州工潮建筑科技有限公司	同一控制人	应收账款/其他应收款	758.71	1,024.26		1,083.79	699.18	销售材料及产品、出租厂房	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	172.69	171.60		304.99	39.30	销售材料、产品	经营性往来
	徐工集团商业保理(徐州)有限公司	同一控制人	其他应收款	0.83	27.39			27.39	经营性保证金	经营性往来
	徐州工程机械修箱公司	同一控制人	其他应收款					0.83	销售材料	经营性往来
	徐州润美置业有限公司	同一控制人	应收账款		14.50		13.77	0.73	销售材料	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	14.06	20.24		34.30		销售材料	经营性往来
	兴县兴洁环境服务有限公司	子公司联营企业	股权投资		14,924.00	189.50	4,298.50	10,824.00	借款	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	169,499.14	136,800.00		6,800.00	299,499.14	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	1,521.15	125,890.00		75,890.00	51,521.15	往来款	非经营性往来
	徐州消防安全技术装备有限公司	全资子公司	其他应收款	44,477.30	50.00		71.69	44,455.61	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	29,491.62			2,500.00	26,991.62	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	24,369.28	2,239.63		1,200.00	25,408.91	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	23,400.00			23,400.00	23,400.00	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	28,886.71	21,821.98		26,556.78	22,151.91	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	10,855.71		12,117.91	14,749.91	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	16,098.00	6,900.00		9,368.50	13,619.50	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	11,453.23	480.00		250.00	11,693.23	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	8,144.16	714.61		114.34	8,744.43	往来款	非经营性往来
徐州徐工养护机械有限公司	全资子公司	其他应收款		6,200.00			6,200.00	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	5,565.92			71.29	5,514.63	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	225.17		222.02	274.62	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	82.85		224.76	126.96	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	206.93		235.96	47.29	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	2,072.54	22.04		2,057.20	37.38	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	324.62		320.50	27.86	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	172.48		159.39	18.83	往来款	非经营性往来	
徐工集团财务有限公司	全资子公司	其他应收款	161,498.17			161,498.17		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	13,500.00			13,500.00		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	3,838.16			3,838.16		往来款	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
<b>合计</b>				<b>1,123,312.27</b>	<b>2,956,620.07</b>	<b>189.50</b>	<b>2,869,534.29</b>	<b>1,380,565.54</b>		



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  
9132000085046285W (1/10)

编号 3201000030300376013



扫描二维码，可  
至国家企业信用信息公示系统  
系统，了解市场主体  
信息，及时、准确、全面

名称 江苏金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

执行事务合伙人 俞从才

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；验证企业财务报告，出具验资报告；清算事宜中的审计业务，代拟章程、决议、合同、可行性研究报告；基本建设审计；工程造价咨询；资产评估；代理记账（不含国家统一会计凭证的开具）；税务咨询、税务顾问、税务筹划等；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

2020

证书序号 0001496

### 说明

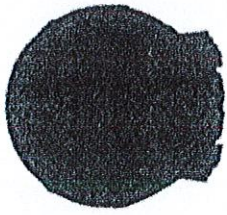
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。  
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。  
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一九年七月二日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称：  
首席合伙人：  
主任会计师：  
经营场所：

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）  
熊从才

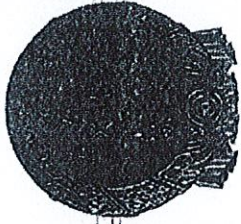
中环国际广场27楼

组织形式：  
执业证书编号：  
批准执业文号：  
批准执业日期：

特殊普通合伙  
32000026  
苏财会〔2013〕46号



Small vertical text at the bottom right edge of the page.



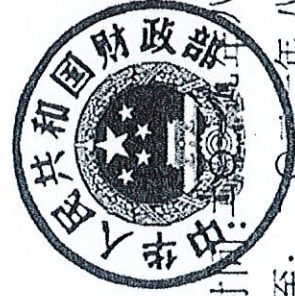
证书序号: 000384



# 会计师事务所 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：詹从才



证书号: 42

发证时间:

证书有效期至:

二〇一三年八月五日



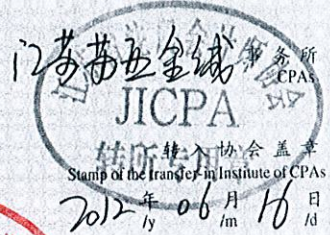


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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: Chen Yixing  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1963-02-13  
Date of birth: 1963-02-13  
工作单位: 南京永华会计师事务所  
Working unit: Nanjing Everbright CPA Firm  
身份证号码: 320106630213161  
Identity card No.: 320106630213161



陈奕彤(320100010036)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



陈奕彤(320100010036)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会

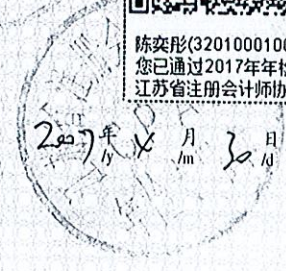
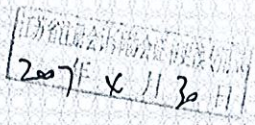


陈奕彤(320100010036)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100010036  
No. of Certificate: 320100010036

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

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





姓名: 沈建华  
 Full name: 沈建华  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1964-04-01  
 Date of birth: 1964-04-01  
 工作单位: 江苏苏业金诚会计师事务所  
 Working unit: 江苏苏业金诚会计师事务所  
 身份证号码: 3201136404012035  
 Identity card No.: 3201136404012035



证书编号: 320000260035  
No. of Certificate: 320000260035

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

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

2007 年 4 月 30 日

登记合格, 您已通过2020年年检  
Registration valid for: Shen Jianhua (320000260035) has passed the 2020 annual inspection.

沈建华(320000260035) 您已通过2016年年检  
Shen Jianhua (320000260035) has passed the 2016 annual inspection.

沈建华(320000260035) 您已通过2018年年检  
Shen Jianhua (320000260035) has passed the 2018 annual inspection.

沈建华(320000260035) 您已通过2017年年检  
Shen Jianhua (320000260035) has passed the 2017 annual inspection.