



00002022040034027164

报告文号：苏亚专审[2022]97号

**关于徐工集团工程机械股份有限公司  
2021 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[2022]97 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：江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层

邮 编：210019

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 [2022] 97 号

## 关于对徐工集团工程机械股份有限公司 2021 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）2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 16 日出具了苏亚审[2022]564 号无保留意见审计报告。

根根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上[2022]26 号）/《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上[2022]28 号）的有关要求，徐工机械编制了后附的《2021 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 2021 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 2021 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 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月十六日

# 徐工集团工程机械股份有限公司

## 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

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	2021年初占用资金 余额	2021年度占用累计发生 金额（不含利息）	2021年度占用资金的 利息（如有）	2021年度偿还累计发生 金额	2021年末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属 企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前控股股东、实际控制人及其附属 企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
其他关联方及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
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 会计科目	2021年初占用资金 余额	2021年度占用累计发生 金额（不含利息）	2021年度占用资金的 利息（如有）	2021年度偿还累计发生 金额	2021年末占用资金 余额	往来形成原因	往来性质	
控股股东、实际控制人及其附属 企业	徐工集团工程机械有限公司	母公司	应收账款/其他应收款	444.79	288.84		283.53	450.10	销售材料及产品、提供劳务	经营性往来	
	徐州徐工挖掘机械有限公司	同一母公司	应收票据/应收账款/应收款项融资/其他应收款	179,919.31	1,216,895.86		1,153,278.67	243,536.50	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	
	徐州徐工施维英机械有限公司	同一母公司	应收票据/应收账款/应收款项融资/其他应收款	65,100.09	166,366.71		205,156.66	26,310.14	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	
	徐州徐工矿业机械有限公司	同一母公司	应收票据/应收账款/应收款项融资/其他应收款	83,446.67	223,331.61		217,003.03	89,775.25	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	
	江苏徐工广联机械租赁有限公司	同一母公司	应收票据/应收账款/应收款项融资/其他应收款	31,857.34	11,332.32		27,206.37	15,983.29	销售材料及产品、提供劳务、出租设备	经营性往来	
	江苏徐工广联机械租赁有限公司	同一母公司	长期应收款	18,065.48	9,780.54		6,365.44	21,480.58	提供金融服务	经营性往来	
	徐州建机工程机械有限公司	同一母公司	应收账款/应收款项融资/其他应收款	21,135.32	256,828.49		242,152.29	35,811.52	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	
	徐州徐工广信建筑机械租赁服务有限公司	同一母公司	应收账款		13,155.00		13,155.00		销售产品、提供劳务	经营性往来	
	徐州徐工农业装备科技有限公司	同一母公司	应收账款/其他应收款		215.36		215.36		销售材料及产品、出租厂房及设备、商标许可使用费	经营性往来	
	Schwing GmbH及其境外关联公司	同一母公司	应收账款	17,249.21	58,166.26		24,062.22	51,353.25	销售材料、产品	经营性往来	
	Schwing GmbH及其境外关联公司	同一母公司	预付款项	9.19	632.28			3.83	销售材料、产品	经营性往来	
	徐州徐工智联物流服务有限公司	同一母公司	应收账款	10,958.69	7,190.66		9,131.75	9,017.60	销售材料	经营性往来	
	徐州徐工智联物流服务有限公司	同一母公司	预付款项	6.39			6.39		销售材料	经营性往来	
	徐工印度制造有限公司	同一母公司	应收账款	6,061.71	11,228.57				17,290.28	销售产品	经营性往来
	徐州徐工港口机械有限公司	同一母公司	应收账款	4,499.05	26,642.78		20,273.88		10,867.95	销售材料及产品、提供劳务、出租厂房	经营性往来
	徐州徐工施维英机械租赁有限公司	同一母公司	应收账款	2,032.04	20.31		0.01		2,052.34	销售材料、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	260.94	14,917.99		14,917.14		255.79	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		166.78		96.78		70.00	销售材料及产品、提供劳务、出租厂房及设备	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	261.19	5,076.07		5,316.75		20.51	销售材料及产品、金融服务	经营性往来
	XCMG European Research Center GmbH	同一母公司	应收账款	19.71				19.71		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	同一母公司	应收账款/应收款项融资	5.83			5.83			销售材料及提供劳务	经营性往来
	徐工重庆建机工程机械有限公司	同一母公司	应收账款	2.19	1,023.38		1,021.70		3.87	销售产品、出租厂房、设备	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	1,078.84	302.46		983.74		397.56	销售材料、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	同一母公司	应收账款	286.64	1,325.66		1,236.15		376.15	销售材料	经营性往来
	江苏汇智高端工程机械创新中心有限公司	同一母公司	预付款项		384.35		379.00		5.35	销售材料	经营性往来
	徐州工程机械集团有限公司	实际控制人	其他应收款			4.73		4.73		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/应收款项融资/应收账款/其他应收款		357,197.58	84,784.68		249,560.22	192,422.04	业务往来	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		10.49	14.15		10.49	14.15	销售材料及产品、提供劳务及金融服务	经营性往来
	江苏公信资产管理服务有限公司	同一控制人	应收账款/应收款项融资		395.90	6.73		402.63		销售材料	经营性往来

# 徐工集团工程机械股份有限公司

## 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

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	2021年年初占用资金 余额	2021年度占用累计发生 金额（不含利息）	2021年度占用资金的 利息（如有）	2021年度偿还累计发生 金额	2021年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属 企业	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/应收款项融资/其他应收款	4,164.57	36,945.11		36,332.27	4,777.41	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	34.50				34.50	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
	乌兹徐工合资有限责任公司	同一控制人	应收账款	7,737.94	14,534.30		12,550.23	9,722.01	销售产品	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	2,270.53	1,961.22		2,128.86	2,102.89	销售材料、产品	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	699.18	378.60		1,077.78		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	39.30			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	27.39	450.19		310.17	167.41	经营性保证金	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	0.83			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	0.73				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		532.70		392.45	140.25	销售材料	经营性往来
	徐州徐工新能源汽车有限公司	同一控制人	应收账款/其他应收款		362.55		54.00	308.55	销售材料	经营性往来
	徐州徐工道金特种机器人技术有限公司	同一控制人	应收账款/其他应收款		124.17		80.07	44.10	销售材料、商标许可使用费	经营性往来
	徐州徐工股权投资有限公司	同一控制人	应收账款		17.50		14.00	3.50	销售材料	经营性往来
	徐州徐工重型车辆有限公司	同一控制人	应收账款		78.60		52.00	26.60	销售材料	经营性往来
	广东徐工建机工程机械有限公司	同一控制人	其他应收款		111.00		98.00	13.00	销售材料	经营性往来
	上市公司的子公司及其附属企业	徐州徐工投资有限公司	全资子公司	其他应收款	299,499.14	-		30,000.00	269,499.14	往来款
徐州徐工环境技术有限公司		全资子公司	其他应收款	51,521.15	850.00		50,407.50	1,963.65	往来款	非经营性往来
徐州消防安全装备有限公司		全资子公司	其他应收款	44,455.61	-		-	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	26,991.62	10,008.38		27,000.00	10,000.00	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	25,408.91	12,092.48		1,237.65	36,263.74	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	110,978.02		1,109.08	133,268.94	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	22,151.91	23,127.67		23,936.90	21,342.68	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	14,749.91	17,887.10		24,669.58	7,967.43	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	13,619.50	6,982.58		9,514.07	11,088.01	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	-		-	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	8,744.43	146.37		-	8,890.80	往来款	非经营性往来
徐州徐工养护机械有限公司		非全资子公司	其他应收款	6,200.00	1,200.00		1,200.00	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	5,514.63	176.46		134.80	5,556.29	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	274.62	162.51		125.83	311.30	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	126.96	195.11		183.97	138.10	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	47.29	570.68		318.19	299.78	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	37.38	705.30		709.25	33.43	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	27.86	318.26		282.20	63.92	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	18.83	178.62		185.39	12.06	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		29,000.00		22,401.83	6,598.17	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		34,545.86		16,257.37	18,288.49	往来款	非经营性往来	
其他关联人及其附属企业							0.00		非经营性往来	
合计				1,369,762.54	2,414,697.91	0.00	2,455,686.68	1,328,773.77		非经营性往来

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)

编号 3201000000202203290061

扫描二维码  
即可查询  
企业信息  
系统，了解  
更多详细  
信息。



统一社会信用代码

91320000085046285W (1/10)

名称 苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 樊从才

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，出具有关审计报告、管理咨询、法律、法规规定的其它业务。代理记账、会计核算、咨询服务、税务筹划、资产评估、会计用品、计算机软件开发。（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）

成立日期 2013年12月02日

住所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层



登记机关

2022年03月29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(特殊普通合伙)

首席合伙人:

詹从才

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层

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:

2013年11月08日



证书序号: 0012220

### 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: 江苏省财政厅

二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



姓名 阎宝勇  
 Full name 男  
 性别 男  
 Sex 1967-12-25  
 出生日期 江苏苏亚金诚会计师事务所(特  
 Date of birth 殊普通合伙)  
 Working unit 320105196712250411  
 身份证号码  
 Identity card No.



证书编号: 320000260063  
 No. of Certificate

江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 06 月 27 日  
 Date of Issuance

2014 05 12

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

阎宝勇(320000260063)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

阎宝勇(320000260063)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会





姓名 郭志东  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1968-01-04  
Date of birth  
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 320114196801041896  
Identity card No.



年度检验登  
Annual Renewal Register



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

郭志东(320000260031)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

2021.5.5

证书编号: 320000260031  
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: 二〇二〇年十一月三十日  
Date of Issuance



郭志东(320000260031)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

