

**关于徐工集团工程机械股份有限公司
2022 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[2023]158 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

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 [2023] 158 号

关于对徐工集团工程机械股份有限公司 2022 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）2022 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 27 日出具了苏亚审[2023]800 号无保留意见审计报告。

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（2023 年 2 月修订）》（深证上[2023]134 号）的有关要求，徐工机械编制了后附的《2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十七日

徐工集团工程机械股份有限公司

2022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

非经营性资金占用企业	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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用资金发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	江苏徐工工程机械租赁有限公司	同一母公司	应收账款\其他应收款\应收票据\应付账款	227,212.80	50,992.48		229,832.98	48,272.30	销售商品、出租房屋、支付保证金、采购预付	经营性往来
小计				10,586.25	14,280.18		23,109.45	1,736.98	销售商品、采购预付	经营性往来
前控股股东、实际控制人及其附属企业	徐州徐工汽车制造有限公司	同一母公司	应收账款\其他应收款\应付账款	5,200.00	5,314.79		10,504.79	10.00	销售商品、出租厂房	经营性往来
小计				989.54	608.71		1,566.25	10.00	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	徐州徐工新能源汽车有限公司	联营企业	应收账款\其他应收款	82.88	187.08		269.97		销售商品	经营性往来
小计				415.58	1,908.09		1,832.74	480.93	销售商品、出租厂房	经营性往来
合计				0.73	1.38		0.73		销售材料\商品	经营性往来
其它关联资金往来	江苏公信资产管理股份有限公司	同一母公司	应收账款	10,510.28			9,994.21	517.45	销售商品	经营性往来
	徐州工程机械有限公司	同一母公司	应收账款	2,102.89			1,997.04	105.85	销售商品	经营性往来
	徐州工程机械有限公司	同一母公司	应收账款\其他应收款	140.25	443.89		243.67	340.27	销售商品	经营性往来
	徐州工程机械有限公司	同一母公司	应收账款\其他应收款	54.78	68.49		123.27		销售商品、采购预付	经营性往来
	徐州工程机械有限公司	同一母公司	应收账款\其他应收款\应付账款	17,882.28	4,847.66	985.59	2,060.76	20,539.18	销售商品及金融服务	经营性往来
	徐州工程机械有限公司	同一母公司	应收账款		5,252.56		3,669.93	1,582.63	销售商品	经营性往来
	徐州徐工股权投资有限公司	联营企业	应收账款	3.50	1.38		4.88		销售商品	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	592.25	2,278.27		2,865.52		销售商品	经营性往来
	潍柴动力股份有限公司	共同董事	应收账款	39.17	307.77		346.94		销售劳务	经营性往来
	徐州徐工重齿机械有限公司	同一母公司	应收账款\其他应收款	128.60	1,200.07		1,328.67		销售商品	经营性往来
	徐州徐工机械工程有限公司	同一母公司	应收账款	775.00	3,031.29		2,815.98	990.30	销售商品	经营性往来
	徐州威卡电子控制技术有限公司	联营企业	应收账款	0.45	154.95		155.40		销售商品	经营性往来
	江苏梁平道路工程技术与装备研究所有限公司	联营企业	应收账款		5,279.78		2,103.16	3,176.62	销售商品	经营性往来
	徐州徐工物流有限公司	同一母公司	其他应收款	31.00	2,283.00		2,314.00		销售商品	经营性往来

徐工集团工程机械股份有限公司

2022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
非经营性资金占用
控股股东、实际控制人及其附属企业

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系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	徐工集团融资租赁(徐州)有限公司	同一母公司	其他应收款	0.52	1,779.71		0.52	1,410.41	销售材料及商品	经营性往来
	徐工集团融资租赁(徐州)有限公司	同一母公司	其他应收款	175.61			544.91		支付保证金	经营性往来
	江苏沭阳县装备制造有限公司	同一母公司	其他应收款	0.55			0.55		销售材料及商品	经营性往来
	徐州公信工程机械有限公司	同一母公司	其他应收款	7,606.84	0.07		0.07	7,606.84	销售材料及商品	经营性往来
	徐州工程机械集团有限公司	母公司	应收账款		60.47		60.47		销售材料及商品	经营性往来
	徐州工润实业发展有限公司	同一母公司	应收账款		48.23		48.23		销售材料及商品	经营性往来
	徐州徐工挖掘机租赁有限公司	同一母公司	应收账款		19.14		19.14		销售材料及商品	经营性往来
	徐州洋汇人力资源有限公司	同一母公司	应收账款		0.04		0.04		销售材料及商品	经营性往来
	徐州派格特回技术有限公司	联营企业	应收账款		510.87		510.87		销售材料及商品	经营性往来
	徐州徐工新能源云芯有限公司	同一母公司	应收账款		0.75		0.75		销售材料及商品	经营性往来
	徐州特普机器有限公司	联营企业	应收账款		142.49		142.49		销售材料及商品	经营性往来
	徐州力山建设工程有限公司	同一母公司	其他非流动资产	92.01			92.01		预付长期资产采购款	经营性往来
	徐州徐工融资租赁有限公司	全资子公司	其他应收款	269,489.14	3,973.54		57,840.65	215,632.03	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	1,983.65	5,341.50		0.00	7,365.15	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	44,655.61	20.71			44,676.32	往来款	非经营性往来
	徐州徐工康斯威有限公司	全资子公司	其他应收款	10,000.00			10,000.00		往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	36,283.74	3,705.96		3,652.98	35,916.72	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	133,288.94	5,000.00		1,879.87	136,388.07	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	21,342.68			21,342.68		往来款	非经营性往来
	徐州徐工特神工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	7,957.43			7,957.43		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	11,088.01	6,000.00		15,350.60	1,737.47	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	8,850.80			6,824.68	2,066.12	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			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	5,595.29			56.29	5,500.00	往来款	非经营性往来
	广东徐工柳工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	311.30			311.30		往来款	非经营性往来
	宁夏徐工柳工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	138.10			138.10		往来款	非经营性往来
	陕西徐工柳工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	299.78			299.78		往来款	非经营性往来

徐工集团工程机械股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



非经营性资金占用		单位：人民币万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	上市公司名称	上市公司核算的会计科目	2022年期末占用资金余额	2022年度发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
	徐工集团工程机械股份有限公司	全资子公司	其他应收款	33.43	33.43		33.43		往来款	非经营性往来	
	河北徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	63.92			63.92		往来款	非经营性往来	
	贵州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	12.06			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	6,398.17	13.04		3,113.04	3,488.17	往来款	非经营性往来	
	徐州徐工新实业发展有限公司	全资子公司	其他应收款		5,000.00			5,000.00	往来款	非经营性往来	
	江苏徐工工程机械研究院有限公司	全资子公司	其他应收款		160,746.84		113,807.83	46,944.01	往来款	非经营性往来	
	徐州徐工起重起重机有限公司	全资子公司	其他应收款		14,044.25			14,044.25	往来款	非经营性往来	
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款		28,629.56		8,606.22	20,023.34	往来款	非经营性往来	
	徐州建机工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款		92,541.23		400.00	92,141.23	往来款	非经营性往来	
	徐州徐工施维英机械有限公司	全资子公司	其他应收款		119,924.16		78,142.52	41,781.64	往来款	非经营性往来	
	徐州徐工矿业机械有限公司	全资子公司	其他应收款		6,193.97			6,193.97	往来款	非经营性往来	
	徐州徐工道奇特种机器人技术有限公司	非全资子公司	其他应收款		853.10			853.10	往来款	非经营性往来	
	徐州徐工站架工业科技有限公司	全资子公司	其他应收款		500.00			500.00	往来款	非经营性往来	
	徐工(香港)国际发展有限公司	全资子公司	其他应收款		26,897.84			26,897.84	往来款	非经营性往来	
	江苏徐工工程机械租赁有限公司	全资子公司	其他应收款		9,447.44		4,370.00	5,077.44	往来款	非经营性往来	
	徐州徐工施维英机械租赁有限公司	全资子公司	其他应收款		28,061.08			28,061.08	往来款	非经营性往来	
	徐州徐工智能物流服务服务有限公司	全资子公司	其他应收款		65,650.00		40,650.00	25,000.00	往来款	非经营性往来	
	徐工(郑州)环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		1,900.00		950.00	950.00	往来款	非经营性往来	
	江苏徐工国重实验室科技有限公司	全资子公司	其他应收款		4,814.61		3,585.56	1,229.05	往来款	非经营性往来	
	徐工印度机械有限公司	全资子公司	其他应收款		40.67		40.67		往来款	非经营性往来	
	XIS Holding GmbH	非全资子公司	其他应收款		6,680.61			6,680.61	往来款	非经营性往来	
	徐工金融控股有限公司	非全资子公司	其他应收款		5,741.52		169.84	5,571.68	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	18,288.48			18,288.48		往来款	非经营性往来	
	其他关联人及其附属企业									经营性往来	
	合计			878,808.62	702,500.04		702,055.46	865.59	879,053.19	经营性往来	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



编号 320100000202304170069

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。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91320000085046285W (1/10)

名称 苏亚企诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 翁从才 于龙斌



出资额 1350万元整
成立日期 2013年12月02日
主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；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活动。(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

2023年04月1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

证书序号: 0012220

说明

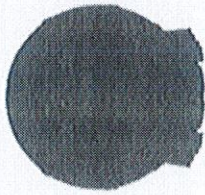
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 江苏省财政厅

二〇二一年十二月 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:

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

2013年11月08日

南京河西新城江都路159号正太中心A座14-16层



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)
 工作单位 320105196712250411
 Working unit
 身份证号码
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



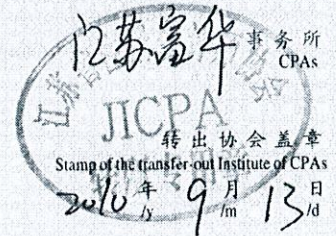
证书编号: 320000260063
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 2003 08 27
 发证日期: 年 月 日
 Date of Issuance
 2014 05 12

年 月 日
 / /

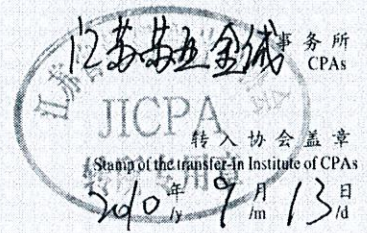


注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名: 尤文波
Full name: 尤文波
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1978-09-28
Date of birth: 1978-09-28
工作单位: 江苏富华会计师事务所有限公司
Working unit: 江苏富华会计师事务所有限公司
身份证号码: 320825197809280033
Identity card No: 320825197809280033



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320000340031
No. of Certificate: 320000340031

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

发证日期: 2010年9月27日
Date of Issuance: 2010年9月27日

年 月 日
/y /m /d