



00002018040107321575

报告文号：苏亚专审[2018]134号

关于徐工集团工程机械股份有限公司

2017 年度非经营性资金占用及其他

资金占用情况的专项说明

苏亚专审[2018] 134 号

审计机构：江苏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 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2018] 134 号

关于徐工集团工程机械股份有限公司 2017 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）2017 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2017 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、合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 26 日出具了苏亚审[2018]796 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《2017 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 2017 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 2017 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 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

江苏苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国 南京市

二〇一八年四月二十六日

徐工集团工程机械股份有限公司
2017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: 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	2017年期初占用资金余 额	2017年度占用累计发生金 额(不含利息)	2017年度占用 资金的利息 (如有)	2017年度偿还累计发 生金额	2017年期末占用资金 余额	占用形成原因	往来性质
现大股东及其附 属企业										
小 计										
前大股东及其附 属企业										
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 会计科目	2017年期初往来资金余 额	2017年度往来累计发生金 额(不含利息)	2017年度往来 资金的利息 (如有)	2017年度偿还累计发 生金额	2017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	徐工集团工程机械有限公司	母公司	应收票据[+]/应收账款[+]	720.34	5,800.81		6,375.53	145.62	销售材料、产品、提供劳务	经营性往来
	徐工集团工程机械有限公司	母公司	其他应收款[+]	6,342.45			6,342.45		业绩补偿款	经营性往来
	徐工集团工程机械有限公司	母公司	其他应收款[+]	3.00	8,312.50		8,315.50		房屋租赁、设备租赁	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[+]/其他应收款[+]/其 他应收款[+]	6,530.01	4,330.39		6,886.58	3,993.82	销售材料	经营性往来
	徐州徐工挖掘机机械有限公司	同一控制人	应收票据[+]/应收账款[+]/其 他应收款[+]	73,181.18	356,585.22		335,960.40	93,806.00	销售材料、产品、提供劳务、 商标许可使用费	经营性往来
	南京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[+]	886.36	6,015.07		6,549.42	352.01	销售材料、产品、提供劳务、 商标许可使用费	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[+]	11,233.62	32,607.30		16,807.94	27,032.98	销售材料、产品、提供劳务、 设备租赁	经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	同一控制人	应收票据[+]/应收账款[+]	6,652.29	17,902.02		9,736.51	14,817.80	销售材料、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[+]/其他应收款[+]		5,818.64		3,825.73	1,992.91	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	应收账款[+]/应收票据[+]/其 他应收款[+]	64,850.52	86,737.03		106,121.74	45,465.81	销售材料、产品、提供劳务	经营性往来
	徐工重庆建机工程机械有限公司	同一控制人	其他应收款[+]	770.94	1,389.22		992.88	1,167.28	销售材料、产品	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[+]		564.95		543.81	21.14	销售材料、房屋租赁	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	预付款项[+]		4,691.46		4,158.34	533.12	采购产品	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[+]/预收款项[-]	37,201.87	20,545.35		36,383.56	21,363.66	销售材料、产品、提供劳务、 房屋租赁、商标许可使用费	经营性往来
	江苏信产资产经营管理有限公司	同一控制人	应收票据[+]/应收账款[+]	1,983.07	0.91		222.11	1,761.87	提供劳务	经营性往来
	Schwing GmbH及其境外关联公司	同一控制人	应收账款[+]	588.65	369.53		702.81	255.37	销售材料	经营性往来
	AMCA Hydraulic Fluid Power B.V.	同一控制人	预付款项[+]	390.50			74.99	315.51	采购产品	经营性往来
	XCMG Europe GmbH	同一控制人	应收账款[+]		1.28		1.28		销售材料	经营性往来
	XCMG American Research Center GmbH	同一控制人	预付款项[+]	16.21	888.40		888.40	16.21	接受劳务	经营性往来
	XCMG European Research Center GmbH	同一控制人	应收账款[+]	27.40	35.00		62.40		销售产品	经营性往来
	徐州徐工矿山机械有限公司	同一控制人	应收票据[+]/应收账款[+]	6,838.86	47,930.05		54,768.91		销售材料、提供劳务、商标许 可使用费	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[+]	290.00	2,632.82		2,335.82	587.00	销售产品、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	其他应收款[-]		498.56		12.04	486.52	销售产品、房屋租赁	经营性往来

徐工集团工程机械股份有限公司
2017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：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系	上市公司核算的会计科目	2017年年初往来资金余额	2017年度往来资金发生额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017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	徐州徐工广信工程机械租赁服务有限公司	同一控制人	应收账款[+]		714.92		253.00	461.92	销售产品	经营性往来
	徐州工程机械租赁公司	同一控制人	其他应收款[+]		2.62		1.92	0.70	销售材料	经营性往来
	徐工集团凯宫重工南京有限公司	同一控制人	应收账款[+]		109.41		97.01	12.40	销售产品、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[+]	12.60	28.66		31.96	9.30	销售材料、产品	经营性往来
	徐州工程机械技师学院	同一控制人	其他应收款[+]	1.95	5.34		7.29		提供劳务	经营性往来
	Fluitronics GmbH	同一控制人	应收账款[+]	156.69			56.57	100.12	销售产品	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[+]	206,938.02	136,884.86		219,024.71	124,798.17	往来款	非经营性占用
	徐州重型机械有限公司	全资子公司	其他应收款[+]	106,138.40			138.40	106,000.00	往来款	非经营性占用
	徐州消防安全装备有限公司	全资子公司	其他应收款[+]	46,475.61	18.69			46,494.30	往来款	非经营性占用
	徐州徐工投资有限公司	全资子公司	其他应收款[+]		45,500.00		500.86	44,999.14	往来款	非经营性占用
	徐州徐工履带底盘有限公司	全资子公司	其他应收款[+]	27,000.00	3,900.00		8.38	30,891.62	往来款	非经营性占用
	徐州徐工液压件有限公司	全资子公司	其他应收款[+]	6,586.98	11,396.81		205.00	17,983.79	往来款	非经营性占用
	徐州徐工传动科技有限公司	全资子公司	其他应收款[+]	11,998.23				11,793.23	往来款	非经营性占用
	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				10,300.00	往来款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	徐州徐工基础工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款[+]	10,646.94	12,700.00		15,100.00	8,246.94	往来款	非经营性占用
	徐州徐工物资供应有限公司	全资子公司	其他应收款[+]	9,581.26	24,001.60		25,366.95	8,215.91	往来款	非经营性占用
	徐州徐工环境技术有限公司	全资子公司	其他应收款[+]	3,015.67	7,920.00		4,200.00	6,735.67	往来款	非经营性占用
	徐工营销有限公司	全资子公司	其他应收款[+]	6,951.72			252.25	6,699.47	往来款	非经营性占用
	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				5,500.00	往来款	非经营性占用
	徐州徐工铁路装备有限公司	全资子公司	其他应收款[+]		3,030.45		13.85	3,016.60	往来款	非经营性占用
关联自然人及其控制的法人及其他关联人及其附属企业										
合计				669,811.34	849,869.87		873,307.30	646,373.91		

主管会计工作负责人：吴江龙

法定代表人：王民

会计机构负责人：赵成彦

编号 320000000201612140006



增值税一般纳税人

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320000085046285W (1/10)

名称 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

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

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验证报告;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(不含国家统一认可的证书类培训);法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。(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)



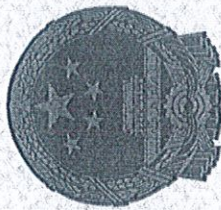
登记机关



2016年12月14日

企业信用信息公示系统网址: www.jsgsj.gov.cn:58888/province

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所
执业证书

江苏亚金城会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：詹从才

主任会计师：中環国际广场22楼

办公场所：特殊普通合伙

组织形式：32000026

会计师事务所编号：1410万元

注册资本(出资额)：苏财会[2013]46号

批准设立文号：2013-11-08

批准设立日期：

说明

证书序号：NO. 021210

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。

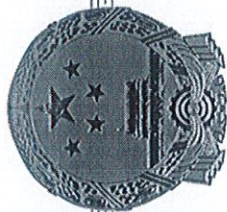
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，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

二〇一六年二月十一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000427

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

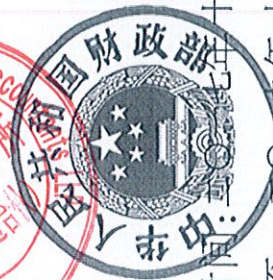
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 詹从才

证书号: 42

发证时间: 2019年12月11日

证书有效期至: 2020年12月11日





姓名
Full name 周家文
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1968-10-01
工作单位
Working unit 江苏苏亚金城会计师事务所
身份证号码
Identity card No. 320121681001001



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。
This certificate is valid for this renewal.
周家文(320000120009)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



周家文(320000120009)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate 320000120009

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

发证日期: 1998 年 11 月 23 日
Date of Issuance



周家文(320000120009)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

2007 年 11 月 30 日

2007 年 11 月 30 日



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



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2015年年检
江苏省注册会计师协会

沈建华(320000260035)
您已通过2016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

2007 年 4 月 30



沈建华(320000260035)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



2007 年 4 月 30 日