



00002021110004618446
报告文号: 苏亚阅[2021]10号

徐工集团工程机械股份有限公司

审 阅 报 告

苏亚阅[2021]10号

审计机构: 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

地 址: 南京市泰山路 159 号正太中心 14-16 层

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)

苏亚阅[2021]10号

审阅报告

徐工集团工程机械股份有限公司全体股东：

我们审阅了徐工集团工程机械股份有限公司（以下简称徐工机械）按照后附的备考财务报表附注二所述的编制基础编制的备考财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日的备考合并资产负债表，2021 年 1-6 月、2020 年度的备考合并利润表以及备考财务报表附注。这些备考财务报表的编制和公允列报是徐工机械管理层的责任，我们的责任是在执行审阅工作的基础上对这些备考财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务，该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表在所有重大方面没有按照后附的备考财务报表附注二所述的编制基础编制，未能公允反映徐工机械 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日的备考财务状况，以及 2021 年 1-6 月、2020 年度的备考经营成果。

本审阅报告仅供徐工机械向中国证券监督管理委员会报送重大资产重组之申报材料时使用，不应用其他任何目的。



中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年十一月五日

备考合并资产负债表

单位名称：徐工集团工程机械股份有限公司

资产	注释	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	27,855,080,496.36	24,379,206,055.87
交易性金融资产	五、2	5,108,141,284.15	6,290,511,303.08
衍生金融资产	五、3	54,054,668.01	17,575,786.52
应收票据	五、4	11,830,414,385.59	13,729,799,292.47
应收账款	五、5	42,119,538,254.19	32,276,303,401.79
应收款项融资	五、6	1,700,425,788.23	1,803,357,079.22
预付款项	五、7	2,414,954,640.46	1,952,805,380.88
其他应收款	五、8	11,625,742,496.33	12,070,680,423.77
买入返售金融资产			
存货	五、9	24,219,321,010.79	22,964,124,578.60
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	1,966,676,070.41	1,979,933,079.32
流动资产合计		128,894,349,094.52	117,464,296,381.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款	五、11	269,585,680.65	160,796,113.68
债权投资	五、12	41,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款	五、13	8,569,001,627.82	6,395,288,912.44
长期股权投资	五、14	2,948,367,010.75	2,840,377,924.78
其他权益工具投资	五、15	2,420,907,326.87	2,384,947,800.00
其他非流动金融资产	五、16	653,022,847.88	30,000,000.00
投资性房地产	五、17	3,850,204.09	10,523,652.73
固定资产	五、18	15,837,526,784.65	14,966,939,109.82
在建工程	五、19	2,041,790,460.13	2,045,997,653.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、20	2,292,740.92	
无形资产	五、21	4,331,305,556.56	4,115,360,507.03
开发支出	五、22	624,404,483.58	294,680,370.77
商誉	五、23	1,559,300.18	1,574,941.21
长期待摊费用	五、24	37,186,918.68	44,584,350.20
递延所得税资产	五、25	1,536,860,658.69	1,389,042,443.18
其他非流动资产	五、26	824,103,478.36	812,851,418.08
非流动资产合计		40,142,765,079.81	35,492,965,197.55
资产总计		169,037,114,174.33	152,957,261,579.07

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



备考合并资产负债表（续）

单位名称：中国工程机械股份有限公司

负债和股东权益	注释	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、27	10,041,169,062.43	9,974,126,901.27
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、28	30,574,474,774.82	25,043,059,528.54
应付账款	五、29	27,211,697,869.35	21,224,909,544.72
预收款项			
合同负债	五、30	2,476,284,417.67	2,282,901,738.55
应付职工薪酬	五、31	400,493,015.14	392,292,225.39
应交税费	五、32	796,146,001.67	953,680,438.26
其他应付款	五、33	7,973,653,256.74	8,018,658,667.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、34	5,930,501,108.35	8,637,109,085.93
其他流动负债	五、35	8,350,673,132.42	9,444,135,001.64
流动负债合计		93,755,092,638.59	85,970,873,131.38
非流动负债：			
长期借款	五、36	12,903,237,481.49	10,996,230,705.52
应付债券	五、37	3,307,492,154.88	3,240,466,416.09
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、38	2,588,607.71	
长期应付款	五、39	2,853,878,832.15	2,354,746,716.63
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、40	27,000,000.00	27,000,000.00
递延收益	五、41	416,979,851.02	283,463,992.72
递延所得税负债	五、25	274,617,030.10	287,614,098.14
其他非流动负债	五、42	1,280,260,410.17	764,968,500.00
非流动负债合计		21,066,054,367.52	17,954,490,429.10
负债合计		114,821,147,006.11	103,925,363,560.48
股东权益：			
归属于母公司的股东权益		53,008,353,199.31	48,292,803,761.33
少数股东权益	五、43	1,207,613,968.91	739,094,257.26
股东权益合计		54,215,967,168.22	49,031,898,018.59
负债和股东权益总计		169,037,114,174.33	152,957,261,579.07

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



备考合并利润表

单位名称：徐工集团工程机械股份有限公司

项 目	注释	2021年1-6月	2020年度
一、营业总收入		71,354,740,179.82	101,636,853,611.52
其中：营业收入	五、44	71,346,249,915.67	101,628,681,009.21
利息收入		8,490,264.15	8,172,602.31
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		64,947,213,417.74	95,119,540,978.89
其中：营业成本	五、44	55,670,006,602.22	78,547,975,933.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、45	243,906,864.65	369,168,349.47
销售费用	五、46	5,928,299,009.76	9,300,785,160.97
管理费用	五、47	1,026,162,786.83	2,061,651,393.62
研发费用	五、48	1,925,749,489.95	3,166,699,925.19
财务费用	五、49	153,088,664.33	1,673,260,215.88
其中：利息费用		713,728,819.49	1,698,172,215.66
利息收入		521,141,572.86	1,007,502,255.94
加：其他收益	五、50	284,187,760.31	1,056,288,855.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五、51	311,220,578.26	783,153,231.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		269,647,271.13	390,813,166.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、52	230,402,582.87	60,064,331.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、53	-899,530,073.39	-2,353,077,548.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、54	-204,619,566.21	-591,114,120.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、55	1,710,880.00	-167,113,970.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,130,898,923.92	5,305,513,411.19
加：营业外收入	五、56	31,559,512.95	79,514,323.95
减：营业外支出	五、57	8,439,473.50	58,430,483.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,157,018,963.37	5,326,597,251.88
减：所得税费用	五、58	690,339,392.42	770,939,083.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,466,679,570.95	4,555,658,168.50
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,466,679,570.95	4,555,658,168.50
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		5,441,156,099.78	4,568,581,799.15
2.少数股东损益		25,523,471.17	-12,923,630.65
六、其他综合收益的税后净额		7,272,664.03	53,669,410.31
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,272,664.03	53,669,410.31
1.不能重分类进损益的其他综合收益			-21,048,400.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			-21,048,400.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		7,272,664.03	74,717,810.31
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-69,828.26	-376,743.71
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		7,342,492.29	75,094,554.02
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,473,952,234.98	4,609,327,578.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,448,428,763.81	4,622,251,209.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额		25,523,471.17	-12,923,630.65

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



徐工集团工程机械股份有限公司

备考财务报表附注

(除另有说明外，所有金额单位均为人民币元)

附注一、公司基本情况

一、公司概况

徐工集团工程机械股份有限公司（以下简称公司、本公司或徐工机械）系 1993 年 6 月 15 日经江苏省体改委苏体改生(1993)230 号文批准，由徐州工程机械集团有限公司以其所属的工程机械厂、装载机厂和营销公司经评估确认后 1993 年 4 月 30 日的净资产出资组建的定向募集股份有限公司。公司于 1993 年 12 月 15 日注册成立，注册资本为人民币 95,946,600.00 元。

后经历次股本变更（含送转股及公开和非公开发行人民币普通股 A 股）注册资本变更为人民币 2,062,758,154.00 元。截止 2015 年 2 月 6 日，可转换公司债券原持有人共转股 298,671,080 股，每股面值人民币 1.00 元，股本增加至 2,361,429,234.00 元。2015 年 9 月 15 日公司临时股东大会审议通过的 2015 年半年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司实施“10 转 20”送股方案，以公司 2015 年 6 月 30 日总股本 2,361,429,234.00 股为基数，转增股本 4,722,858,468.00 元，至此，公司的注册资本为人民币 7,084,287,702.00 元。

根据公司董事会和股东会决议，公司于 2016 年 4 月 29 日至 2016 年 5 月 13 日回购了 76,560,047 股社会公众股股份，且予以注销，至此，公司的注册资本为人民币 7,007,727,655.00 元。

经公司董事会、股东会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准徐工集团工程机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]182 号）文件批准，公司于 2018 年 7 月 16 日以定向增发股份方式增加注册资本人民币 825,940,775.00 元，至此，公司的注册资本为人民币 7,833,668,430.00 元。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司注册资本、实收资本均为 7,833,668,430.00 元。

本公司属于工程机械行业，经营范围：工程机械及成套设备、专用汽车、建筑工程机械、物料搬运设备及配件、矿山机械、环卫机械、商用车、载货汽车、工程机械发动机、通用基础零部件、仪器、仪表、衡器制造、加工、销售、维修；环保工程施工；二手车机械再制造、收购、销售、租赁。

公司注册地址：江苏省徐州经济技术开发区驮蓝山路 26 号，法定代表人：王民。

二、重组交易的基本情况

1、重组方案概况

徐工机械拟向徐工集团工程机械有限公司（以下简称徐工有限）的全体股东发行股份，吸收合并徐工有限。徐工机械为合并方，徐工有限为被合并方。徐工机械作为存续公司承继及承接徐工有限的

全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务，本次吸收合并完成后，徐工有限的法人资格将被注销，徐工有限的股东将成为吸收合并后徐工机械的股东。

根据北京天健兴业资产评估有限公司出具并经徐州市国资委核准的《徐工有限资产评估报告》，并经交易各方协商，徐工有限 100%股权的交易作价为 3,862,909.25 万元，由徐工机械股份向徐工有限的股东发行股份的方式支付本次交易的全部交易对价，发行股份 6,960,196,839 股，原徐工有限持有的徐工机械股份 2,985,203,034 股注销。

2、被吸收合并公司情况

徐工有限经国家经济贸易委员会经贸产业[2000]1086 号文件和徐州市经济体制改革委员会办公室《关于同意成立徐工集团工程机械有限公司的批复》文件（徐体改办发[2002]13 号）批准，由徐州工程机械集团有限公司、中国华融资产管理公司、中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司和中国长城资产管理公司共同出资组建的有限公司，于 2002 年 7 月 28 日在江苏省徐州工商行政管理局登记注册。

徐工有限成立时的实收资本、注册资本均为 125,301.3513 万元人民币，其中：徐州工程机械集团有限公司（以下简称徐工集团）以原净资产出资 64,299.07 万元，占注册资本的 51.32%；中国华融资产管理公司以债权转股权出资 28,618.00 万元，占注册资本的 22.84%；中国信达资产管理公司以债权转股权出资 12,179.4213 万元，占注册资本的 9.72%；中国东方资产管理公司以债权转股权出资 16,287.00 万元，占注册资本 12.99%；中国长城资产管理公司以债权转股权出资 3,917.86 万元，占注册资本 3.13%。

2005 年 8 月，根据徐工有限股东会决议和徐工机械第一届职工代表大会第一次联席会议决议、徐州市人民政府以及徐工集团与中国华融资产管理公司、中国东方资产管理公司、中国信达资产管理公司、中国长城资产管理公司分别签署《股权转让合同》，徐工集团受让以上四家资产管理公司所持公司 48.68%的股权，本次变更后徐工集团持有徐工有限 100%股权，徐工有限由有限责任公司变更为国有独资有限责任公司。

根据徐州市人民政府国有资产监督管理委员会徐国资[2019]145 号《市国资委关于<徐工集团工程机械有限公司混合所有制改革试点实施方案>的批复》文件，徐工集团公开转让持有公司的部分股权，公司进行混合所有制改革。

2020 年 9 月 16 日，徐工有限董事会决议同意徐工有限根据江苏省产权交易所公开征集投资者的最终结果通过引进投资方增加注册资本，新增注册资本 1,203,875,722.00 元，由战略投资方及员工持股平台以货币出资认缴。本次注册资本变更后，徐工有限股权结构：

股东名称	金额	比例
徐州工程机械集团有限公司	837,768,628.00	34.0988%
江苏省国信集团有限公司	230,691,603.00	9.3896%
建信金融资产投资有限公司	107,656,081.00	4.3818%
交银金融资产投资有限公司	76,897,201.00	3.1299%

股东名称	金额	比例
天津茂信企业管理合伙企业（有限合伙）	256,836,651.00	10.4537%
上海胜超股权投资合伙企业（有限合伙）	246,071,042.00	10.0156%
淄博金石彭衡股权投资合伙企业（有限合伙）	96,632,221.00	3.9331%
杭州国改双百智造股权投资合伙企业（有限合伙）	84,586,920.00	3.4428%
宁波梅山保税港区创翰资产管理合伙企业（有限合伙）	76,974,098.00	3.1330%
国家制造业转型升级基金股份有限公司	73,706,678.00	3.0000%
宁波梅山保税港区创绩资产管理合伙企业（有限合伙）	71,591,294.00	2.9139%
福州经济技术开发区兴睿和盛股权投资合伙企业（有限合伙）	57,672,900.00	2.3474%
上海港通三期投资合伙企业（有限合伙）	46,138,320.00	1.8779%
河南省工融金投一号债转股股权投资基金（有限合伙）	46,138,320.00	1.8779%
天津民朴厚德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	42,293,460.00	1.7214%
中信保诚人寿保险有限公司	38,448,600.00	1.5649%
徐州徐工金帆引领企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	66,785,218.00	2.7183%
合计	2,456,889,235.00	100.0000%

经营范围：公司主要从事工程机械及成套设备、专用汽车、建筑工程机械、矿山机械、环卫机械、商用车、载货汽车、工程机械发动机、通用基础零部件、仪器、仪表制造、加工、销售；环保工程施工。

注册地址：江苏省徐州经济技术开发区驮蓝山路 26 号，法定代表人：王民。

统一社会信用代码：91320301741312853M

三、备考合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围，详见“附注七之 1、在子公司中的权益”。

附注二、备考合并财务报表编制基础和方法

本备考财务报表仅供本公司按照监管要求，披露与本公司吸收合并徐工有限相关财务信息之目的并基于以下编制基础编制：

1.根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组》的规定，本公司为本次重大资产重组之目的，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定编制了备考财务报表，包括备考合并资产负债表、备考合并利润表以及备考合并财务附注。

2.本公司吸收合并徐工有限完成后，徐工有限的法人资格将被注销，其业务、资产与负债由本公司承继；备考合并财务报表范围为本次吸收合并的全部资产、负债以及本公司原合并范围内的各独立法人实体。

3.备考合并财务报表系假设本次重组已于报告期期初完成，并按照本次重组完成后的股权架构编制，即假设 2020 年 1 月 1 日，本公司已完成吸收合并徐工有限并持续经营。

4.本公司与徐工有限在本次重组前后均受徐州工程机械集团有限公司所控制，本次重大资产重组构成同一控制下的企业合并。备考合并财务报表按照同一控制下的企业合并的要求，以本公司 2020 年度及 2021 年 1-6 月的财务报表，以及被吸收合并的徐工有限 2020 年度及 2021 年 1-6 月的财务报表为基础编制。

5.备考合并财务报表编制时未考虑本次合并中的重组交易成本及中介费用、未考虑本次重组中可能产生的流转税及其他税项。

6.在备考合并资产负债表时不区分股东权益具体明细项目，按归属于母公司股东权益和少数股东权益列报。备考合并财务报表仅列报和披露备考合并财务信息，未列报和披露本公司财务信息。同时，本备考合并财务报表仅列示与上述备考合并财务报表编制基础相关的备考合并财务报表附注。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

三、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1、公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2、合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4、企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

（2）公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1、公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评

估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2、公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3、公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1、报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末

的现金流量纳入合并现金流量表。

2、报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

- 1、合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2、合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3、其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

八、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

九、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2、资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价

格水平重述的财务报表进行折算。

3、公司在处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

十、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1、金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1、金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2、金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》所定义的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留

的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1、公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2、公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅

使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。

如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备
其他关联方款项组合	本组合以除本公司及子公司之外的应收徐工集团范围内关联方及其有重大影响的关联方款项作为信用风险特征。公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

十一、存货

（一）存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品（生产成本）、库存商品（产成品）、发出商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2、存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1、低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2、包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十二、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

十三、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1、采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2、采用权益法核算的长期股权投资

公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项经济活动所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项经济活动的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、

金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1、公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2、因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

十四、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2、公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3、固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-44	4-5	2.16-4.80
机器设备	5-20	4-5	4.75-19.20
运输设备	4-8	4-5	11.875-24.00
其他设备	3-10	4-5	9.50-32.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

十五、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十六、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2、借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活

动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3、借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2、借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十七、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（一）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

（三）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

十八、无形资产

（一）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	35-50	0	2-2.86
商标权	20	0	5
专有技术	10-20	0	5-10
计算机软件	5	0	20

经复核，各报告期末无形资产的使用寿命和摊销方法与以前估计没有不同。

2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（三）无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1、研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2、开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

- 1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
- 2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- 3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十九、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组

组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

二十、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

二十一、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1、企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1、服务成本。
- 2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十二、租赁负债

（一）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1.租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2.折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原

因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（三）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

二十三、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1、所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2、在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

二十四、收入确认

（一）收入的确认和计量方法

1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

(二) 收入的确认具体政策

1、商品销售收入的确认

公司与客户签订销售合同，将货物发出，购货方签收后，收入金额能够可靠地计量，并已收取货款或取得应收款凭证，成本能够可靠计量。

2、提供劳务收入的确认

公司对提供的劳务服务，根据投入法确认履约进度，即按已经发生的成本占预计总成本的比例确认履约进度，按履约进度确认劳务服务收入。

二十五、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3.该成本预期能够收回。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

二十六、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1、公司能够满足政府补助所附条件；
- 2、公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

- 1、政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2、政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1、与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5、已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十七、租赁

（一）适用于2020年12月31日之前

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二）适用于2020年12月31日之后

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- （2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、17 及附注三、22。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

二十八、递延所得税资产和递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回

而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十九、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 13 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据新租赁准则的相关规定，本公司无需调整 2021 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2020 年度的比较财务报表进行调整。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税 ^[注 1]	应税收入	9%（2020 年 1 月-2021 年 6 月）、13%（2020 年 1 月-2021 年 6 月）

税种	计税依据	税率
企业所得税[注2]	应纳税所得额	(1) 境内企业适用税率 15%、25%，除附注四、2 享受税收优惠外，其他子公司适用 25%的企业所得税 (2) 境外子公司适用当地所得税率。
城市建设维护税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%（适用于境内子公司）
教育费附加	应缴纳流转税额	5%（适用于境内子公司）

[注1] 表中增值税率为国内企业增值税。子公司徐工香港下属子公司，在不同国家适用不同增值税率0.7%-1.5%、5%、7%、16%、18%-21%。

[注2] 徐工巴西银行、徐工集团巴西制造有限公司、徐工集团圣保罗销售服务有限公司适用巴西的企业所得税率：法定基本税15%，社会贡献税9%，附加税10%（年收入超过240,000.00巴西雷亚尔）。徐工集团（香港）国际贸易有限公司适用企业所得税率为16.50%。

徐工集团美国研究中心所得税率如下：

税种	计税依据	税率
联邦企业所得税（2019 年 1 月 1 日之后）	应纳税所得额	21%
明尼苏达州企业所得税	应纳税所得额	9.8%
伊利诺伊州所得税	应纳税所得额	9.5%

徐工（香港）国际发展有限公司下属子公司企业所得税率如下：

序号	纳税主体名称	所得税税率
1	徐州工程机械制造（印度）有限公司	25.00%
2	Fluitronics GmbH	31.80%
3	XCMG Europe GmbH	31.80%
4	XCMG European Research Center GmbH	31.80%
5	AMCA Beheer B.V.	20%（20 万欧元以上部分适用税率 25%）
6	XS Holding GmbH	32.50%
7	Schwing GmbH	32.50%
8	Stetter GmbH	26.55%
9	Schwing Hydraulik Elektr. GmbH	32.50%
10	Schwing GmbH St. Stefan	25.00%
11	Schwing-Stetter S.A.S.	26.50%
12	Schwing-Stetter-Ibérica S.L.	25.00%
13	Schwing Stetter (UK) Ltd.	19.00%
14	Schwing-Stetter Baum. GmbH	25.00%
15	Schwing-Stetter Ostrava s.r.o.	19.00%
16	Schwing-Stetter Russland 000	20.00%

序号	纳税主体名称	所得税税率
17	Schwing America Inc.	30.80%
18	Schwing Mexico SA de CV	28.00%
19	Schwing Properties Inc.	30.80%
20	Schwing Properties Ltda.	30.80%
21	Schwing Bioset Technologies Inc.	30.80%
22	Concrete Pump Repair, North Branch	30.80%
23	Schwing Equip. Industr. Ltda.	34.00%
24	Schwing Stetter (India) Pvt. Ltd.	34.94%
25	Schwing-Stetter Sales & Serv. Pvt. Ltd.	34.94%
26	MFGO d.o.o. Mladenovac	15.00%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据财政部税务总局于2011年10月13日发布的财税〔2011〕100号文件《关于软件产品增值税政策的通知》，公司销售嵌入式软件产品（嵌入在机器设备中并随其一并销售，构成机器设备组成部分的软件产品）按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 所得税

公司名称	适用税率	备注
徐工集团工程机械股份有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理机构苏高企协〔2020〕23号文件，认定为江苏省2020年第一批通过的高新技术企业，证书编号：GR202032006531，2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐州重型机械有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理机构苏高企协〔2020〕14号文件，认定为江苏省2020年第二批通过的高新技术企业，证书编号：GR202032008903，2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工筑路机械有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理机构苏高企协〔2017〕14号文件，认定为江苏省2017年第一批通过的高新技术企业，证书编号：GR201732002029，2019年度按照15%税率计缴企业所得税。 2020年度、2021年度按照25%税率计缴企业所得税。
徐州徐工随车起重机有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理机构苏高企协〔2020〕23号文件，认定为江苏省2020年第一批通过的高新技术企业，证书编号：GR202032005102，2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工基础工程机械有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理机构苏高企协〔2020〕23号文件，认定为江苏省2020年第一批通过的高新技术企业，证书编号：GR202032002739，2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工液压件有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理机构苏高企协〔2018〕14号文件，认定为江苏省2018年第二批通过的高新技术企业，证书编号：GR201832001781，2019年度、2020年度按照15%税率计缴企业所得税。 2021年度高新技术企业在复评中，暂按15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工铁路装备有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理机构苏高企协〔2018〕15号文件，认定为江苏省2018年第三批通过的高新技术企业，证书编号：GR201832006580，2019年度、2020年度按照15%税率计缴企业所得税。 2021年度高新技术企业在复评中，暂按15%税率计缴企业所得税。

公司名称	适用税率	备注
徐州徐工环境技术有限公司	15%	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局，2019年11月22日发放编号：GR201932003520的高新技术企业证书，2019年度、2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐工消防安全装备有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理机构苏高企协（2020）23号文件，认定为江苏省2020年第一批通过的高新技术企业，证书编号：GR202032003312，2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工传动科技有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理机构苏高企协（2020）23号文件，认定为江苏省2020年第一批通过的高新技术企业，证书编号：GR202032003312，2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐工（辽宁）机械有限公司	15%	辽宁省高新技术企业认定管理机构辽科发（2020）58号文件，认定为辽宁省2020年第二批通过的高新技术企业，证书编号：GR2020201000773，2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工履带底盘有限公司	15%	江苏省高新技术企业认定管理机构苏高企协（2018）14号文件，认定为江苏省2018年第二批通过的高新技术企业，证书编号：GR201832004024，2019年度、2020年度按照15%税率计缴企业所得税。 2021年度高新技术企业在复评中，暂按15%税率计缴企业所得税。
徐工湖北环保科技股份有限公司	15%	湖北省高新技术企业认定管理机构鄂认定办（2018）8号文件，认定为湖北省2018年第一批通过的高新技术企业，证书编号：GR201842000611，2019年度、2020年度按照15%税率计缴企业所得税。 2021年度高新技术企业在复评中，暂按15%税率计缴企业所得税。
江苏徐工信息技术股份有限公司	15%	2019年12月5日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局编号：GR201932007513的高新技术企业证书，2019年度、2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐工重庆工程机械有限公司	15%	重庆市高新技术企业认定管理机构国科火字（2020）53号文件，认定为重庆市2019年第一批通过的高新技术企业，证书编号：GR201951101074，2019年度、2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工挖掘机械有限公司	15%	2020年12月2日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局编号：GR202032006067的高新技术企业证书，2020年度、2021年度、2022年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工施维英机械有限公司	15%	2019年11月22日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局发放编号：GR201932004447的高新技术企业证书，2019年度、2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
大连日牵电机有限公司	15%	2020年10月9日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局发放编号：GR202021200384的高新技术企业证书，2020年度、2021年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐州建机工程机械有限公司	15%	2018年11月28日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局编号：GR201832002981的高新技术企业证书，2019年度、2020年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工矿业机械有限公司	15%	2020年12月2日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局编号：GR202032009378的高新技术企业证书，2020年度、2021年度、2022年度按照15%税率计缴企业所得税。
徐工重庆建机工程机械有限公司	15%	根据2012年7月21日财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、2012年4月6日国家税务总局下发的国家税务总局公告2012年第12号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、2015年3月10日国家税务总局下发的国家税务总局公告2015年第14号《关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》，公司企业所得税税率为15%。

公司名称	适用税率	备注
河北徐工鲲鹏 工程机械有限 公司	20%	公司属于小型微利企业，根据财税〔2019〕13号文件《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。
贵州徐工鲲鹏 工程机械有限 公司	20%	
陕西徐工鲲鹏 工程机械有限 公司	20%	
宁夏徐工鲲鹏 工程机械有限 公司	20%	
广东徐工鲲鹏 工程机械有限 公司	20%	
上海徐工汉云 工业互联网有 限公司	20%	
广东徐工汉云 工业互联网有 限公司	20%	
苏州徐工汉云 工业互联网有 限公司	20%	
安顺秀徐环境 资源管理有限 公司	20%	

附注五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
现金	2,207,536.56	1,887,855.26
银行存款	19,380,636,150.04	17,261,442,749.99
其他货币资金	8,472,236,809.76	7,115,875,450.62
合计	27,855,080,496.36	24,379,206,055.87
其中：存放在境外的款项总额	913,097,594.04	980,892,953.59
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,425,796,427.23	7,077,213,634.00

(2) 其他货币资金

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
存出投资款	15,686,951.81	1,592,751.04
银行承兑汇票保证金	7,773,107,450.33	6,423,237,163.90
银行保函保证金	98,607,553.95	131,237,586.56
信用证保证金	399,676.87	20,504,118.31

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
银行按揭保证金	408,028,757.55	364,229,996.56
锁汇保证金	5,700,000.00	5,700,000.00
司法冻结	161,233,853.49	156,415,379.19
履约保证金	9,446,430.42	12,883,657.28
其他	26,135.34	74,797.78
合计	8,472,236,809.76	7,115,875,450.62

(3) 受限资金情况

2021 年 6 月 30 日，货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制存款金额人民币 8,425,796,427.23 元。

2020 年 12 月 31 日，货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制存款金额人民币 7,077,213,634.00 元。

(4) 货币资金期末余额中除上述受限资金外没有抵押、质押、冻结等对变现有限制或存放境外且存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,108,141,284.15	6,290,511,303.08
其中：权益工具投资	136,274,887.88	222,952,977.53
债务工具投资		
理财产品	4,971,866,396.27	6,067,558,325.55
合计	5,108,141,284.15	6,290,511,303.08

3、衍生金融资产

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
远期汇率合同	54,054,668.01	17,575,786.52

[注]各报告期末远期汇率合同价值按公允价值计量。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	11,830,414,385.59	13,729,799,292.47
合计	11,830,414,385.59	13,729,799,292.47

(2) 商业承兑汇票按坏账计提方法分类：

类别	2021 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	

类别	2021年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	11,861,526,562.01	100.00	31,112,176.42	0.26	11,830,414,385.59
其中：库存商业承兑票据组合	6,222,435,285.98	52.46	31,112,176.42	0.50	6,191,323,109.56
转让商业承兑票据组合	5,639,091,276.03	47.54	-	-	5,639,091,276.03
合计	11,861,526,562.01	100.00	31,112,176.42	0.26	11,830,414,385.59

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
银行承兑汇票	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	13,766,306,111.87	100.00	36,506,819.40	0.27	13,729,799,292.47
其中：库存商业承兑票据组合	7,301,363,877.71	53.04	36,506,819.40	0.50	7,264,857,058.31
背书商业承兑票据组合	6,464,942,234.16	46.96	-	-	6,464,942,234.16
合计	13,766,306,111.87	100.00	36,506,819.40	0.27	13,729,799,292.47

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	36,506,819.40	-5,394,642.98	-	-	31,112,176.42

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	-	36,506,819.40	-	-	36,506,819.40

(4) 截至2021年6月30日，公司已质押的应收票据：

种 类	期末已质押金额
商业承兑汇票	4,031,133,000.95

(5) 截至2021年6月30日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期应收票据：

项目	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票	-	5,639,091,276.03

(6) 截至2021年6月30日，期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

种 类	期末金额
商业承兑汇票	8,438,297.95

(7) 报告期内无实际核销的应收票据。

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	35,556,477,924.31	25,907,574,522.67
1 至 2 年	6,557,010,329.07	6,867,124,607.42
2 至 3 年	3,138,413,592.19	2,371,552,721.40
3 年以上	2,421,793,731.00	2,277,276,537.00
小 计	47,673,695,576.57	37,423,528,388.49
减：坏账准备	5,554,157,322.38	5,147,224,986.70
合 计	42,119,538,254.19	32,276,303,401.79

(2) 分类情况

类 别	2021 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,093,643,713.72	2.29	958,974,198.16	87.69	134,669,515.56
按组合计提坏账准备	46,580,051,862.85	97.71	4,595,183,124.22	9.87	41,984,868,738.63
其中：账龄组合	45,488,729,814.64	95.42	4,573,356,683.24	10.05	40,915,373,131.40
其他关联方款项组合	1,091,322,048.21	2.29	21,826,440.98	2.00	1,069,495,607.23
合 计	47,673,695,576.57	100.00	5,554,157,322.38	11.65	42,119,538,254.19
类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	952,931,536.64	2.55	844,681,696.46	88.64	108,249,840.18
按组合计提坏账准备	36,470,596,851.85	97.45	4,302,543,290.24	11.80	32,168,053,561.61
其中：账龄组合	35,519,144,640.53	94.91	4,283,514,246.00	12.06	31,235,630,394.53
其他关联方款项组合	951,452,211.32	2.54	19,029,044.24	2.00	932,423,167.08
合 计	37,423,528,388.49	100.00	5,147,224,986.70	13.75	32,276,303,401.79

1) 按单项计提坏账准备：

①2021 年 6 月 30 日

名称	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	166,970,191.22	133,576,152.98	80.00	信用减值、难以收回
第二名	140,264,925.41	56,105,970.16	40.00	信用减值、难以收回

名称	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第三名	135,095,700.00	135,095,700.00	100.00	信用减值、无法收回
第四名	131,017,275.29	131,017,275.29	100.00	信用减值、无法收回
第五名	88,481,053.99	88,481,053.99	100.00	信用减值、无法收回
其他	431,814,567.81	414,698,045.74	96.04	信用减值、无法收回
合计	1,093,643,713.72	958,974,198.16	87.69	

②2020 年 12 月 31 日

名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	135,095,700.00	135,095,700.00	100.00	信用减值、无法收回
第二名	134,332,124.36	53,732,849.74	40.00	信用减值、难以收回
第三名	121,835,713.60	97,468,570.88	80.00	信用减值、难以收回
第四名	88,481,053.99	88,481,053.99	100.00	信用减值、无法收回
第五名	26,585,526.81	26,585,526.81	100.00	信用减值、无法收回
其他	446,601,417.88	443,317,995.03	99.26	信用减值、无法收回
合计	952,931,536.64	844,681,696.46	88.64	

2) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	2021 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,384,629,996.01	687,692,600.36	2
1 至 2 年	6,343,405,043.70	634,340,504.37	10
2 至 3 年	3,018,742,392.85	1,509,371,196.43	50
3 年以上	1,741,952,382.08	1,741,952,382.08	100
合计	45,488,729,814.64	4,573,356,683.24	

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,763,506,481.41	495,270,129.62	2
1 至 2 年	6,528,941,390.67	652,894,139.07	10
2 至 3 年	2,182,693,582.28	1,091,346,791.14	50
3 年以上	2,044,003,186.17	2,044,003,186.17	100
合计	35,519,144,640.53	4,283,514,246.00	

(3) 报告期应收账款坏账准备的情况

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度
期初余额	5,147,224,986.70	3,715,929,394.05
加：本期计提	711,653,529.19	2,188,541,277.87
收回或转回	36,899,963.82	39,350,807.27
合并范围变化增加额		3,598.74
减：转销或核销	341,414,937.53	774,598,419.90
其他变动	206,219.80	22,001,671.33
期末余额	5,554,157,322.38	5,147,224,986.70

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度
实际核销的应收账款	341,414,937.53	774,598,419.90

其中主要的应收账款核销情况：

①2021 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
第一名	货款	24,845,683.89	无法收回	按公司管理权限及审批流程履行程序	否
第二名	货款	24,831,269.79	无法收回	按公司管理权限及审批流程履行程序	否
第三名	货款	22,109,131.33	无法收回	按公司管理权限及审批流程履行程序	否
第四名	货款	18,874,758.21	无法收回	按公司管理权限及审批流程履行程序	否
第五名	货款	18,543,240.96	无法收回	按公司管理权限及审批流程履行程序	否
合计		109,204,084.18			

②2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
第一名	货款	72,841,171.83	无法收回	按公司管理权限及审批流程履行程序	否
第二名	货款	36,189,389.53	无法收回	按公司管理权限及审批流程履行程序	否
第三名	货款	33,787,474.90	无法收回	按公司管理权限及审批流程履行程序	否
第四名	货款	24,045,788.61	无法收回	按公司管理权限及审批流程履行程序	否
第五名	货款	21,518,535.07	无法收回	按公司管理权限及审批流程履行程序	否
合计		188,382,359.94			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

①2021 年 6 月 30 日

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额 合计数比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	756,038,999.00	1 年以内	1.59	15,120,779.98
第二名	662,229,499.88	1 年以内	1.39	13,244,590.00
第三名	511,956,423.56	1 年以内	1.07	10,239,128.47
第四名	459,953,130.58	0-3 年	0.96	47,697,649.57
第五名	396,153,542.10	1 年以内	0.83	7,923,070.84
合计	2,786,331,595.12		5.84	94,225,218.86

②2020 年 12 月 31 日

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额 合计数比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	664,330,143.91	0-3 年	1.78	13,286,602.88
第二名	483,489,499.38	1 年以内	1.29	9,669,789.99
第三名	392,211,254.69	1 年以内	1.05	7,844,225.09
第四名	322,225,985.57	0-3 年	0.86	27,898,042.97
第五名	307,081,125.66	0-2 年	0.82	9,796,538.57
合计	2,169,338,009.21		5.80	68,495,199.50

(6) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 报告期无转移应收账款且继续涉入的资产和负债。

6、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类

种 类	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应收票据	1,700,425,788.23	1,803,357,079.22
其中：银行承兑汇票	1,700,425,788.23	1,803,357,079.22
商业承兑汇票		-
合计	1,700,425,788.23	1,803,357,079.22

(2) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司已质押的应收款项融资

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	270,660,457.15
商业承兑汇票	-
合计	270,660,457.15

(3) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	19,379,530,284.08	-

(4) 报告期无因出票人无力履约而将其转为应收账款的应收款项融资。

(5) 报告期内无实际核销的应收款项融资。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,253,002,820.20	93.29	1,857,799,209.49	95.13
1 至 2 年	126,698,347.07	5.25	28,781,765.02	1.47
2 至 3 年	13,323,448.04	0.55	45,666,792.71	2.35
3 年以上	21,930,025.15	0.91	20,557,613.66	1.05
合计	2,414,954,640.46	100	1,952,805,380.88	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

①2021 年 6 月 30 日

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额比例 (%)
第一名	非关联方	191,543,056.20	1 年以内	7.93
第二名	非关联方	132,810,485.41	1 年以内	5.50
第三名	非关联方	129,433,941.19	1 年以内	5.36
第四名	非关联方	78,145,258.52	1 年以内	3.24
第五名	非关联方	74,953,728.24	1 年以内	3.10
合计		606,886,469.56		25.13

②2020 年 12 月 31 日

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额比例 (%)
第一名	非关联方	199,999,220.18	1 年以内	10.24
第二名	非关联方	85,696,699.83	1 年以内	4.39
第三名	非关联方	84,832,642.13	1 年以内	4.34
第四名	非关联方	81,434,610.00	1 年以内	4.18
第五名	非关联方	78,011,091.24	1 年以内	3.99
合计		529,974,263.38		27.14

8、其他应收款

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应收利息	-	101,393.83
应收股利	262,670,500.00	268,670,500.00
其他应收款	11,363,071,996.33	11,801,908,529.94
合计	11,625,742,496.33	12,070,680,423.77

(1) 应收利息

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
定期存款和保证金利息		101,393.83

(2) 应收股利

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
上海经石投资管理中心（有限合伙）	262,670,500.00	268,670,500.00

(3) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内	3,747,183,179.07	4,029,943,511.10
1至2年	1,981,318,874.48	2,991,256,405.13
2至3年	2,630,290,317.64	1,820,851,792.67
3年以上	3,423,652,534.07	3,267,100,434.53
小计	11,782,444,905.26	12,109,152,143.43
减：坏账准备	419,372,908.93	307,243,613.49
合计	11,363,071,996.33	11,801,908,529.94

2) 按款项性质分类

款项的性质	2021年6月30日	2020年12月31日
备用金	234,039,203.70	151,938,098.67
保证金、押金	379,128,031.81	318,260,746.85
往来款项	11,169,277,669.75	11,638,953,297.91
合计	11,782,444,905.26	12,109,152,143.43

3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

①2021年1-6月

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	211,420,437.43	48,327,905.87	47,495,270.19	307,243,613.49

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	-13,640,619.05	13,889,462.67	119,868,905.81	120,117,749.43
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	7,976,063.50	-	7,976,063.50
其他变动	-	12,390.49	-	12,390.49
2021年6月30日余额	197,779,818.38	54,228,914.55	167,364,176.00	419,372,908.93

②2020 年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	277,661,121.34	32,432,372.18	2,519,398.68	312,612,892.20
本期计提	-66,240,683.91	20,020,120.47	44,975,871.51	-1,244,691.93
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	4,092,081.54	-	4,092,081.54
其他变动	-	32,505.24	-	32,505.24
2020年12月31日余额	211,420,437.43	48,327,905.87	47,495,270.19	307,243,613.49

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

①2021 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计比例 (%)	坏账准备期末余额
徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	往来款项	4,221,325,353.52	0-4 年	35.83	84,426,507.07
徐州工程机械集团有限公司	往来款项	1,709,198,931.13	1 年以内	14.51	34,183,978.62
江苏徐工工程机械租赁有限公司	往来款项	1,568,694,954.38	0-5 年及 5 年以上	13.31	31,373,899.09
江苏公信资产经营管理有限公司	往来款项	1,391,809,551.51	0-5 年及 5 年以上	11.81	27,836,191.03
徐州市税务局	应收出口退税	399,703,194.80	1 年以内	3.39	-
合计		9,290,731,985.34		78.85	177,820,575.81

②2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计比例 (%)	坏账准备期末余额
徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	往来款项	4,253,969,574.94	0-4 年	35.13	85,079,391.50

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 比例 (%)	坏账准备期末 余额
徐州工程机械集团有限公司	往来款项	1,957,748,323.57	1 年以内	16.17	39,154,966.47
江苏徐工工程机械租赁有限公司	往来款项	1,600,429,658.00	0-5 年及 5 年以上	13.22	32,008,593.16
江苏公信资产经营管理有限公司	往来款项	1,436,397,486.16	1-5 年以上及 5 年以上	11.86	28,727,949.72
徐工集团巴西投资有限公司	往来款项	462,445,586.23	1 年以内	3.82	9,248,911.72
合计		9,710,990,628.90		80.20	194,219,812.57

5) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

9、 存货

(1) 存货分类

项目	2021 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,024,786,472.88	245,697,661.99	5,779,088,810.89
在产品 & 半成品	2,719,568,311.14	43,278,952.74	2,676,289,358.40
库存商品	16,003,511,197.26	239,568,355.76	15,763,942,841.50
合计	24,747,865,981.28	528,544,970.49	24,219,321,010.79

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,816,023,580.24	112,241,360.96	5,703,782,219.28
在产品 & 半成品	3,312,980,805.00	38,361,282.92	3,274,619,522.08
库存商品	14,284,277,175.15	298,554,337.91	13,985,722,837.24
合计	23,413,281,560.39	449,156,981.79	22,964,124,578.60

(2) 存货跌价准备

①2021 年 1-6 月

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	112,241,360.96	166,940,796.67	-453,804.04	1,902,679.82	31,128,011.78	-	245,697,661.99
在产品 & 半成品	38,361,282.92	7,604,617.59	-1,572,488.97	1,114,458.80	-	-	43,278,952.74
库存商品	298,554,337.91	32,195,169.60	-422,765.84	6,113,539.37	84,644,846.54	-	239,568,355.76
合计	449,156,981.79	206,740,583.86	-2,449,058.85	9,130,677.99	115,772,858.32	-	528,544,970.49

②2020 年度

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	70,599,911.99	192,263,837.58	131,380.37	-	150,753,768.98	-	112,241,360.96
在产品及半成品	31,783,833.90	6,332,839.61	932,606.00	-	687,996.59	-	38,361,282.92
库存商品	171,707,404.00	250,222,298.71	141,493.29	-	123,516,858.09	-	298,554,337.91
合计	274,091,149.89	448,818,975.90	1,205,479.66	-	274,958,623.66	-	449,156,981.79

(3) 存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司用于债务担保的存货为 486,731,359.39 元人民币。

10、其他流动资产

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
待抵扣进项税及预交税款	1,880,252,148.58	1,760,207,259.53
预交关税	1,270,763.35	5,191,884.73
可转让存单	62,282,164.61	190,000,000.00
定期存款利息	18,369,966.52	24,482,066.23
待摊费用	3,251,183.81	-
其他	1,249,843.54	51,868.83
合计	1,966,676,070.41	1,979,933,079.32

11、发放贷款及垫款

项目	2021 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
发放贷款及垫款	274,646,368.68	5,060,688.03	269,585,680.65

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
发放贷款及垫款	164,302,750.75	3,506,637.07	160,796,113.68

12、债权投资

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
21 徐工广联 ABN001 定向资产支持票据次级[注]	41,000,000.00	-

[注]广联租赁认购的中企云链（深圳）商业保理有限公司 2021 年度第一期徐工广联租赁定向资产支持票据（债券编码 082100042）的底层资产份额。

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

项目	2021 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	8,793,140,752.61	224,139,124.79	8,569,001,627.82

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	6,547,725,177.14	152,436,264.70	6,395,288,912.44

(2) 减值准备计提情况

①2021 年 1-6 月坏账准备计提情况:

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	152,436,264.70	-	-	152,436,264.70
本期计提	71,702,860.09	-	-	71,702,860.09
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021 年 6 月 30 日余额	224,139,124.79	-	-	224,139,124.79

②2020 年度坏账准备计提情况:

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	24,076,594.58	-	-	24,076,594.58
本期计提	128,359,670.12	-	-	128,359,670.12
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	152,436,264.70	-	-	152,436,264.70

(3) 报告期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(4) 报告期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

14、长期股权投资

(1) 2021 年 1-6 月长期股权投资增减变动情况

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动							期末价值	期末减值 准备余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或 利润	计提减值准备		
一、合营企业										
徐州徐工斗山发 动机有限公司	-									
[注] 徐州特许机器有 限公司	4,181,288.20	-	-	592,651.03	-	-	-	-		4,773,939.23
徐州派特控制技 术有限公司	37,875,142.29	-	-	9,485,216.19	-	-	-	-		47,360,358.48
徐州威卡电子控 制技术有限公司	256,439,771.11	-	-	130,726,667.02	-69,828.26	-	-	-		387,096,609.87
内蒙古一机徐工 特种装备有限 公司	41,164,414.98	-	-	1,401,536.32	-	-	-	-		42,565,951.30
小计	339,660,616.58	-	-	142,206,070.56	-69,828.26	-	-	-		481,796,858.88
二、联营企业										
徐工集团凯宫重 工南京有限公司	140,248,948.44	-	-	-2,205,008.84	-	-	-	-		138,043,939.60
Eberhard Becker & Partner GmbH, Gotha	1,364,250.00	-	-	-	-	-	-	-	182,442.61	1,546,692.61
Stetter Arabia LLC	215,691.65	-	-	-	-	-	-	-		215,691.65
Schwing Stetter Algerie SARL	5,412,684.76	-	-	-174,018.92	-	-	-	-	-903,499.51	4,335,166.33
										7,548,384.03
										-

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动								期末价值	期末减值准备余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
重庆昊融投资有限公司	13,179,742.46	-	-	-15,429.73	-	-	-	-	-	13,164,312.73	-
徐州美驰车桥有限公司	116,510,198.30	-	-	14,644,931.80	-	-	-	-	-	131,155,130.10	-
徐州罗特艾德回转支承有限公司	926,762,235.60	-	-	111,724,835.49	-	-	160,000,000.00	-	-	878,487,071.09	-
徐工红树(上海)资产管理有限公司	6,327,178.08	-	-	2,492,792.00	-	-	3,000,000.00	-	-	5,819,970.08	-
西安徐环铭源城市服务有限公司	26,885,360.43	2,132,700.00	-	-247,738.16	-	-	-	-	-	28,770,322.27	-
徐州天裕燃气发电有限公司	723,602,887.46	-	-	13,346,200.62	-	-	-	-	-	736,949,088.08	-
江苏天裕能源科技集团有限公司	510,018,061.66	-	-	-13,489,535.39	-	-	-	-	-	496,528,526.28	-
兴县兴洁环境服务有限公司	27,679,331.36	-	-	870,941.44	-	-	-	-	-	28,550,272.80	-
徐州徐工股权投资有限公司	2,510,737.99	-	-	493,230.26	-	-	-	-	-	3,003,968.25	-
小计	2,500,717,308.20	2,132,700.00	-	127,441,200.57	-	-	163,000,000.00	-	-721,056.90	2,466,570,151.87	7,548,384.03
合计	2,840,377,924.78	2,132,700.00	-	269,647,271.13	-69,828.26	-	163,000,000.00	-	-721,056.90	2,948,367,010.75	7,548,384.03

[注]徐州徐工斗山发动机有限公司已于2021年4月23日注销。

(2) 2020 年度长期股权投资增减变动情况

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动							期末账面价值	期末减值 准备余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
徐州徐工斗山发 动机有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95,572,400.00
徐州特许机器有 限公司	3,993,339.43	-	-	187,948.77	-	-	-	-	-	4,181,288.20
徐州派特控制技 术有限公司	30,792,573.44	-	-	9,515,709.47	-	-	2,433,140.62	-	-	37,875,142.29
徐州威卡电子控 制技术有限公司	196,834,035.88	-	-	146,900,165.81	-376,743.71	-	86,917,686.87	-	-	256,439,771.11
内蒙古一机徐工特种 装备有限公司	-	50,000,000.00	-	-8,835,585.02	-	-	-	-	-	41,164,414.98
小计	231,619,948.75	50,000,000.00	-	147,768,239.03	-376,743.71	-	89,350,827.49	-	-	339,660,616.58
二、联营企业										
徐工集团凯宫重 工南京有限公司	135,942,611.49	-	-	4,306,336.95	-	-	-	-	-	140,248,948.44
Eberhard Becker & Partner GmbH, Gotha	1,328,635.00	-	-	-	-	-	-	-	35,615.00	1,364,250.00
Stetter Arabia LLC	4,009.37	-	-	-	-	-	-	7.82	211,690.10	215,691.65
Schwing Stetter Algerie SARL	5,769,432.33	-	-	-508,292.25	-	-	-	-	151,544.68	5,412,684.76
重庆昊融投资有 限公司	12,749,563.15	-	-	430,179.31	-	-	-	-	-	13,179,742.46
徐州美驰车桥有 限公司	99,865,151.42	-	-	16,645,046.88	-	-	-	-	-	116,510,198.30

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动							期末账面价值	期末减值准备余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
徐州罗特艾德回转支承有限公司	809,860,191.20	-	-	216,902,044.40	-	-	100,000,000.00	-	926,762,235.60	-
徐工蓝海(上海)资产管理有限公司	3,076,820.89	-	-	5,467,357.19	-	-	2,217,000.00	-	6,327,178.08	-
西安徐环铭源城市服务有限公司	27,260,889.07	-	-	-375,528.64	-	-	-	-	26,885,360.43	-
徐州天裕燃气发电有限公司	730,338,230.79	-	-	-6,735,343.33	-	-	-	-	723,602,887.46	-
江苏天裕能源科技集团有限公司	466,713,287.33	-	-	5,790,384.71	37,514,389.63	-	-	-	510,018,061.67	-
兴县兴洁环境服务有限公司	27,942,306.24	-	-	-262,974.88	-	-	-	-	27,679,331.36	-
徐州徐工股权投资有限公司	1,125,020.45	-	-	1,385,717.54	-	-	-	-	2,510,737.99	-
小计	2,321,976,148.73	-	-	243,044,927.88	37,514,389.63	-	102,217,000.00	7.82	2,500,717,308.20	7,548,384.03
合计	2,553,596,097.48	50,000,000.00	-	390,813,166.91	37,137,645.92	-	191,567,827.49	7.82	2,840,377,924.78	103,120,784.03

15、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
重庆昊融睿工投资中心(合伙企业)	350,000,000.00	350,000,000.00
上海经石投资管理中心（有限合伙）	1,850,000,000.00	1,850,000,000.00
国厚资产管理股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
上海眼控科技股份有限公司	-	30,000,000.00
江苏东交智控科技集团股份有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00
福建省海安橡胶有限公司	66,000,000.00	66,000,000.00
泓羿投资管理（河南）合伙企业（有限合伙）	29,379,526.87	3,400,000.00
徐州大器引领企业管理咨询合伙（有限合伙）	1,358,200.00	1,358,200.00
徐州大任登峰企业管理咨询合伙（有限合伙）	1,186,000.00	1,186,000.00
徐州大道互联企业管理咨询合伙（有限合伙）	1,003,600.00	1,003,600.00
武汉科迪智能环境股份有限公司	19,980,000.00	-
南京超摩志远股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	-
江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	2,420,907,326.87	2,384,947,800.00

(2) 非交易性权益工具投资情况

①2021年1-6月：

项目	本期确认的股利收入	计入其他综合收益的累计利得	计入其他综合收益的累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆昊融睿工投资中心(合伙企业)	-	-	-	-	非交易性权益工具投资	
上海经石投资管理中心（有限合伙）	44,000,000.00	-	-	-	非交易性权益工具投资	
泓羿投资管理（河南）合伙企业（有限合伙）	435,132.20				非交易性权益工具投资	
徐工集团巴西投资有限公司	-	-	21,048,400.00	-	非交易性权益工具投资	
上海高校科技创新投资有限公司			14,382,542.05		非交易性权益工具投资	
青海路桥建设股份有限公司			25,500,000.00		非交易性权益工具投资	

项目	本期确认的股利收入	计入其他综合收益的累计利得	计入其他综合收益的累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国重型汽车工业财务公司			94,350.00		非交易性权益工具投资	
合计	44,435,132.20	-	61,025,292.05	-		

②2020年度:

项目	本期确认的股利收入	计入其他综合收益的累计利得	计入其他综合收益的累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆昊融睿工投资中心(合伙企业)	-	-	-	-	非交易性权益工具投资	
上海经石投资管理中心(有限合伙)	405,120,087.20	-	-	-	非交易性权益工具投资	
徐工集团巴西投资有限公司	-	-	21,048,400.00	-	非交易性权益工具投资	
上海高校科技创新投资有限公司			14,382,542.05		非交易性权益工具投资	
青海路桥建设股份有限公司			25,500,000.00		非交易性权益工具投资	
中国重型汽车工业财务公司			94,350.00		非交易性权益工具投资	
合计	44,435,132.20	-	61,025,292.05	-		

16、其他非流动金融资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	653,022,847.88	30,000,000.00

17、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产:

①2021年1-6月增减变动情况

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	13,490,671.75	13,490,671.75
2.本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	8,858,446.38	8,858,446.38
(1) 处置	8,879,858.91	8,879,858.91
(2) 其他[注]	-21,412.53	-21,412.53
4.期末余额	4,632,225.37	4,632,225.37
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	2,967,019.02	2,967,019.02
2.本期增加金额	160,519.98	160,519.98
(1) 计提或摊销	160,519.98	160,519.98
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
3.本期减少金额	2,345,517.72	2,345,517.72
(1) 处置	2,351,065.19	2,351,065.19
(2) 其他	-5,547.47	-5,547.47
4.期末余额	782,021.28	782,021.28
三、账面价值		
1.期末账面价值	3,850,204.09	3,850,204.09
2.期初账面价值	10,523,652.73	10,523,652.73

②2020 年度增减变动情况

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	14,325,181.88	14,325,181.88
2.本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	834,510.13	834,510.13
(1) 处置	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 其他	834,510.13	834,510.13
4.期末余额	13,490,671.75	13,490,671.75
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	2,622,136.75	2,622,136.75
2.本期增加金额	531,721.21	531,721.21
(1) 计提或摊销	531,721.21	531,721.21
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
3.本期减少金额	186,838.94	186,838.94
(1) 处置	-	-
(2) 外币报表折算	186,838.94	186,838.94
4.期末余额	2,967,019.02	2,967,019.02
三、账面价值		
1.期末账面价值	10,523,652.73	10,523,652.73
2.期初账面价值	11,703,045.13	11,703,045.13

(2) 截至 2021 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的投资性房地产。

18、固定资产

(1) 固定资产情况:

①2021 年 1-6 月增减变动情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	10,531,341,237.43	13,500,457,917.53	252,183,583.89	1,297,171,498.51	25,581,154,237.36
2. 本期增加金额	650,997,169.87	1,749,052,964.68	82,124,839.94	68,811,131.76	2,550,986,106.25
(1) 购置	63,041,194.18	1,524,160,452.08	77,343,953.49	54,124,276.05	1,718,669,875.80
(2) 在建工程转入	587,955,975.69	224,892,512.60	4,780,886.45	14,686,855.71	832,316,230.45
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	96,268,660.58	682,382,870.24	18,591,831.69	104,167,082.61	901,410,445.12
(1) 处置或报废	54,545,893.24	592,597,060.95	17,574,978.39	88,718,456.16	753,436,388.74
(2) 转入在建工程	-	536,215.94	-	-	536,215.94
(3) 其他减少[注]	41,722,767.34	89,249,593.35	1,016,853.30	15,448,626.45	147,437,840.44
4. 期末余额	11,086,069,746.72	14,567,128,011.97	315,716,592.14	1,261,815,547.66	27,230,729,898.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,484,079,482.88	5,808,035,965.26	124,979,358.27	942,473,869.09	10,359,568,675.50
2. 本期增加金额	267,616,400.39	899,887,115.72	24,894,465.90	52,621,483.55	1,245,019,465.56
(1) 计提	267,616,400.39	899,887,115.72	24,894,465.90	52,621,483.55	1,245,019,465.56
(2) 其他	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
3. 本期减少金额	44,509,914.20	280,335,646.94	13,352,635.24	98,767,052.11	436,965,248.49
(1) 处置或报废	29,850,484.00	259,858,459.43	12,386,049.30	84,063,405.75	386,158,398.48
(2) 转入在建工程	-	57,590.00	-	-	57,590.00
(3) 其他减少[注]	14,659,430.20	20,419,597.51	966,585.94	14,703,646.36	50,749,260.01
4. 期末余额	3,707,185,969.07	6,427,587,434.04	136,521,188.93	896,328,300.53	11,167,622,892.57
三、减值准备					
1. 期初余额	808,327.60	253,720,784.97	113,551.86	3,787.61	254,646,452.04
2. 本期增加金额	-	7,009,660.34	-	-	7,009,660.34
(1) 计提	-	7,009,660.34	-	-	7,009,660.34
3. 本期减少金额	-	36,007,056.34	68,834.77	-	36,075,891.11
(1) 处置或报废	-	36,007,056.34	68,834.77	-	36,075,891.11
4. 期末余额	808,327.60	224,723,388.97	44,717.09	3,787.61	225,580,221.27
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,378,075,450.05	7,914,817,188.96	179,150,686.12	365,483,459.52	15,837,526,784.65
2. 期初账面价值	7,046,453,426.95	7,438,701,167.30	127,090,673.76	354,693,841.81	14,966,939,109.82
②2020 年度增减变动情况					
项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	9,868,136,263.06	10,830,505,446.17	255,970,220.87	1,184,587,250.63	22,139,199,180.73

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
2. 本期增加金额					
(1) 购置	724,751,190.11	4,086,776,951.51	28,229,939.27	193,031,597.45	5,032,789,678.34
(2) 在建工程转入	224,087,189.44	2,719,996,131.93	25,960,808.13	188,709,715.27	3,158,753,844.77
(3) 企业合并增加	500,339,791.75	1,151,982,912.53	556,871.76	4,051,759.14	1,656,931,335.18
(4) 其他[注]	324,208.92	923,637.30	1,712,259.38	270,123.04	3,230,228.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废	61,546,215.74	1,416,824,480.15	32,016,576.25	80,447,349.57	1,590,834,621.71
(2) 其他减少	52,666,590.16	1,348,401,494.19	30,787,678.60	62,111,386.19	1,493,967,149.14
4. 期末余额	8,879,625.58	68,422,985.96	1,228,897.65	18,335,963.38	96,867,472.57
二、累计折旧	10,531,341,237.43	13,500,457,917.53	252,183,583.89	1,297,171,498.51	25,581,154,237.36
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	3,022,277,063.12	5,003,589,659.49	114,234,619.54	903,888,862.06	9,043,990,204.21
(1) 计提	496,237,273.52	1,468,565,738.01	33,154,342.04	95,407,500.42	2,093,364,853.99
(2) 其他[注]	496,237,273.52	1,468,565,738.01	33,154,342.04	92,821,541.02	2,090,778,894.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废	34,434,853.76	664,119,432.24	22,409,603.31	56,822,493.39	777,786,382.70
(2) 其他减少	26,280,465.76	624,987,983.25	21,533,408.05	55,028,196.64	727,830,053.70
4. 期末余额	8,154,388.00	39,131,448.99	876,195.26	1,794,296.75	49,956,329.00
三、减值准备	3,484,079,482.88	5,808,035,965.26	124,979,358.27	942,473,869.09	10,359,568,675.50

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 期初余额	-	143,772,612.39	-	325.00	143,772,937.39
2. 本期增加金额	808,327.60	141,063,903.00	113,551.86	3,787.61	141,989,570.07
(1) 计提	808,327.60	141,063,903.00	113,551.86	3,787.61	141,989,570.07
3. 本期减少金额	-	31,115,730.42	-	325.00	31,116,055.42
(1) 处置或报废	-	31,115,730.42	-	325.00	31,116,055.42
4. 期末余额	808,327.60	253,720,784.97	113,551.86	3,787.61	254,646,452.04
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,046,453,426.95	7,438,701,167.30	127,090,673.76	354,693,841.81	14,966,939,109.82
2. 期初账面价值	6,845,859,199.94	5,683,143,174.29	141,735,601.33	280,698,063.57	12,951,436,039.13

[注]其他增加系境外子公司外币折算差额。

(2) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

(3) 期末通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,868,176,240.04	1,407,482,527.37	158,173,511.25	3,302,520,201.42
房屋及建筑物	53,619,541.19	23,400,912.95		30,218,628.24
合计	4,921,795,781.23	1,430,883,440.32	158,173,511.25	3,332,738,829.66

(4) 截至报告日，未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	547,387,582.63	竣工决算尚未完成，正在进行中

19、在建工程

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
在建工程	2,037,317,874.87	2,041,525,068.37
工程物资	4,472,585.26	4,472,585.26
合计	2,041,790,460.13	2,045,997,653.63

(1) 在建工程情况：

①2021年1-6月情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高端液压阀智能制造及产业化项目	82,071,094.86	-	82,071,094.86
混凝土搅拌站建设项目	143,677,177.98	-	143,677,177.98
特种起重机装备及港口机械产业化项目建设	34,606,586.59	-	34,606,586.59
高端液压缸智能制造及产业化项目	95,753,423.61	-	95,753,423.61
发展全地面起重机建设项目	10,758,061.30	-	10,758,061.30
成品库及设备基础工程建设	46,533,601.38	-	46,533,601.38
养护机械智能制造基地建设项目	117,150,708.16	-	117,150,708.16
工程机械核心液压元件技术升级及智能化改造项目	34,199,538.68	-	34,199,538.68
传动设备制造能力提升工程	40,285,925.99	-	40,285,925.99
重型客服、备件、成品库厂房工程项目	6,806,372.97	-	6,806,372.97
高空作业车和大型桥检车智能制造技改项目	60,844,970.73	-	60,844,970.73
履带底盘建设项目	6,459,229.45	-	6,459,229.45
高空作业平台智能制造项目	17,744,751.79	-	17,744,751.79

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
履带底盘制造能力提升建设项目	47,099,262.80	-	47,099,262.80
大挖产能二次提升项目	26,524,495.47	-	26,524,495.47
待安装设备	158,702,222.01	-	158,702,222.01
三号智能车间建设项目	19,395,426.70	-	19,395,426.70
涂装线改造项目	394,495.41	-	394,495.41
软件安装项目	30,976,725.40	-	30,976,725.40
土建及厂房项目	346,514,254.62	-	346,514,254.62
矿机车间及综合楼项目	142,323,691.64	-	142,323,691.64
智能制造	5,936,916.56	-	5,936,916.56
环境实验室建设	13,300,993.69	-	13,300,993.69
环境模拟系统	10,197,436.70	-	10,197,436.70
底盘测功机	14,212,325.52	-	14,212,325.52
徐工港口机械高端智能化产业发展项目	86,974,807.12	-	86,974,807.12
危险废物集中处置项目	5,947,361.12	-	5,947,361.12
十三五实验室技改项目	4,916,182.49	-	4,916,182.49
其他非重大工程	427,009,834.13	-	427,009,834.13
合计：	2,037,317,874.87	-	2,037,317,874.87

②2020 年度情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高端液压阀智能制造及产业化项目	148,983,323.04	-	148,983,323.04
混凝土搅拌站建设项目	114,711,985.42	-	114,711,985.42
高端液压缸智能制造及产业化项目	88,418,036.82	-	88,418,036.82
成品库及设备基础工程建设	32,826,757.53	-	32,826,757.53
养护机械智能制造基地建设项目	31,620,046.87	-	31,620,046.87
特种起重机装备及港口机械产业化项目建设	89,989,754.34	-	89,989,754.34
工程机械核心液压元件技术升级及智能化改造项目	28,203,935.09	-	28,203,935.09
传动设备制造能力提升工程	28,090,925.93	-	28,090,925.93
徐州消防车智能制造产业化基地项目	23,748,528.32	-	23,748,528.32
高空作业车和大型桥检车智能制造技改项目	11,344,559.37	-	11,344,559.37

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
发展全地面起重机建设项目	36,881,049.34	-	36,881,049.34
高空作业平台智能制造项目	6,347,677.43	-	6,347,677.43
履带底盘建设项目	10,679,486.23	-	10,679,486.23
重型客服、备件、成品库厂房工程项目	11,869,161.51	-	11,869,161.51
大挖产能二次提升项目	20,190,902.50	-	20,190,902.50
三号智能车间建设项目	464,435.85	-	464,435.85
涂装线改造项目	27,232,709.37	-	27,232,709.37
软件安装项目	31,877,852.11	-	31,877,852.11
土建及厂房项目	304,218,562.02	-	304,218,562.02
待安装设备	177,008,357.98	-	177,008,357.98
矿机车间及综合楼项目	465,756,877.99	-	465,756,877.99
徐工港口机械高端智能化产业发展项目	2,377,345.49	-	2,377,345.49
危险废物集中处置项目	4,025,163.13	-	4,025,163.13
智能制造	11,139,362.97	-	11,139,362.97
十三五实验室技改项目	10,439,469.75	-	10,439,469.75
其他非重大工程	323,078,801.97	-	323,078,801.97
合计	2,041,525,068.37	-	2,041,525,068.37

(2) 报告期重要的在建工程项目变动情况

①2021年1-6月情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
徐州消防车智能制造产业化基地项目	68,405.00	23,748,528.32	2,245,279.94	25,993,808.26	-	-
发展全地面起重项目建设项目	199,279.00	36,881,049.34	9,464,817.70	35,587,805.74	-	10,758,061.30
工程机械核心液压元件技术升级及智能化改造项目	25,000.00	28,203,935.09	7,167,770.88	1,172,167.29	-	34,199,538.68
特种起重机械装备及港口机械产业化项目建设	100,000.00	89,989,754.34	76,298,517.50	131,681,685.25	-	34,606,586.59
高端液压阀智能制造及产业化项目	50,000.00	148,983,323.04	31,819,355.67	98,731,583.85	-	82,071,094.86
高空作业平台智能制造项目	123,460.00	6,347,677.43	16,938,875.60	5,541,801.24	-	17,744,751.79
三号智能车间建设项目	38,480.00	464,435.85	18,930,990.85	-	-	19,395,426.70
涂装线改造项目	-	27,232,709.37	-	26,838,213.96	-	394,495.41
土建及厂房项目	-	304,218,562.02	50,017,643.66	5,592,978.35	2,128,972.71	346,514,254.62
矿机车间及综合楼项目	-	465,756,877.99	60,725,608.18	383,913,478.60	245,315.93	142,323,691.64
智能制造	-	11,139,362.97	-	5,202,446.41	-	5,936,916.56
环境实验室建设	1,350.00	13,300,993.69	-	-	-	13,300,993.69
环境模拟系统	1,380.00	10,197,436.70	-	-	-	10,197,436.70
底盘测功机	1,618.60	14,212,325.52	-	-	-	14,212,325.52
徐工港口机械高端智能化产业发展项目	68,000.00	2,377,345.49	84,597,461.63	-	-	86,974,807.12
危险废物集中处置项目	21,500.00	4,025,163.13	1,922,197.99	-	-	5,947,361.12
大挖产能二次提升项目	8,964.00	20,190,902.50	7,858,814.21	1,525,221.24	-	26,524,495.47
十三五实验室技改项目	-	10,439,469.75	-	5,523,287.26	-	4,916,182.49
高空作业车和大型桥检车智能制造技改项目	25,900.00	11,344,559.37	50,074,570.65	574,159.29	-	60,844,970.73
高端液压缸智能制造及产业化项目	28,500.00	88,418,036.82	23,532,709.20	16,197,322.41	-	95,753,423.61

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
养护机械智能制造基地项目	18,200.00	31,620,046.87	85,530,661.29	-	-	117,150,708.16
混凝土搅拌站建设项目	16,000.00	114,711,985.42	28,965,192.56	-	-	143,677,177.98
合计		1,463,804,481.02	556,090,467.51	744,075,959.15	2,374,288.64	1,273,444,700.74

(续上表)

项目名称	工程进度 (%)	工程累计投入占预 算比例 (%)	利息资本化			资金来源
			累计 金额	本期 金额	本期利息 资本化率 (%)	
徐州消防车智能制造产业化基地项目	100.00	100.00	27,748,404.88			自筹
高空作业平台智能制造项目	96.00	40.00				募集资金及自筹
发展全地面起重项目建设	99.00	99.00	21,217,279.93			自筹
工程机械核心液压元件技术升级及智能化改造项目	98.00	96.00				自筹
特种起重机械装备及港口机械产业化项目建设	80.00	85.00				自筹
高端液压阀智能制造及产业化项目	70.00	60.00				募集资金及自筹
三号智能车间建设项目						自筹
涂装线改造项目						自筹
土建及厂房项目			16,305,945.60	9,596,187.75		自筹
矿机车间及综合楼项目						自筹
智能制造						自筹
环境实验室建设						自筹
环境模拟系统						自筹
底盘测功机						自筹
徐工港口机械高端智能化产业发展项目						自筹

项目名称	工程进度 (%)	工程累计投入占预算比例 (%)	利息资本化			资金来源
			累计金额	本期金额	本期利息资本化率 (%)	
危险废物集中处置项目						自筹
大挖产能二次提升项目						自筹
十三五实验室技改项目						自筹
高空作业车和大型桥检车智能制造技改项目	70.00	40.00				自筹
高端液压缸智能制造及产业化项目	99.00	93.00				自筹
养护机械智能制造基地项目	95.00	75.00	1,740,300.82	891,229.35		自筹
混凝土搅拌站建设项目	92.00	90.00	21,056,312.46	6,454,888.87		自筹
合计	/	/	88,068,243.69	16,942,305.97	/	/

②2020 年度情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
徐州消防车智能制造产业化基地项目	68,405.00	24,495,263.63	60,850,894.65	61,597,629.96	-	23,748,528.32
发展全地面起重机建设项目	123,460.00	30,650,129.94	44,992,774.50	38,761,855.10	-	36,881,049.34
工程机械核心液压元件技术升级及智能化改造项目	199,279.00	137,516,053.59	-	109,312,118.50	-	28,203,935.09
特种起重机装备及港口机械产业化项目建设	25,000.00	21,011,482.51	175,804,333.81	106,826,061.98	-	89,989,754.34
高端液压阀智能制造及产业化项目	100,000.00	8,584,891.46	165,848,178.85	25,449,547.27	-	148,983,323.04
高空作业平台智能制造项目	50,000.00	212,537,916.17	288,549,730.55	494,739,989.29	-	6,347,677.43
大挖产能二次提升项目		-	20,190,902.50	-	-	20,190,902.50
三号智能车间建设项目		-	464,435.85	-	-	464,435.85
涂装线改造项目		10,586,206.88	16,646,502.49	-	-	27,232,709.37

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
软件安装项目		21,627,876.14	10,743,912.09	-	493,936.12	31,877,852.11
土建及厂房项目		233,875,353.26	272,765,803.75	203,511,013.51	-1,088,418.52	304,218,582.02
待安装设备		159,326,498.00	297,103,874.76	279,422,014.78	-	177,008,357.98
矿机车间及综合楼项目		400,062,191.99	149,681,247.72	72,573,953.29	11,412,608.43	465,756,877.99
徐工港口机械高端智能化产业发展项目		-	4,314,199.48	1,936,853.99	-	2,377,345.49
危险废物集中处置项目		-	4,025,163.13	-	-	4,025,163.13
十三五实验室技改项目		19,318,547.67	6,513,178.23	15,392,256.15	-	10,439,469.75
合计		1,279,592,211.24	1,518,495,132.36	1,409,523,273.82	10,818,126.03	1,377,745,943.75

(续上表)

项目名称	工程进度 (%)	工程累计投入 占预算比例 (%)	利息资本化			资金来源
			累计金额	本期金额	本期利息资本化率 (%)	
徐工消防车智能制造产业化基地项目	99.00					自筹
高空作业平台智能制造项目	95.00					募集资金及自筹
发展全地面起重机械建设项目	99.00					自筹
工程机械关键液压元件核心技术提升及产业化投资项目	98.00					自筹
特种起重机械装备及港口机械产业化项目建设	65.00					自筹
高端液压阀智能制造及产业化项目	60.00					募集资金及自筹
大挖产能二次提升项目						自筹
三号智能车间建设项目						自筹

项目名称	工程进度 (%)	工程累计投入 占预算比例 (%)	利息资本化			资金来源
			累计金额	本期金额	本期利息资本化率 (%)	
涂装线废气处理设备项目						自筹
软件安装项目						自筹
土建及厂房项目						自筹
待安装设备						自筹
矿机车间及综合楼项目						自筹
徐工港口机械高端智能化产业发展项目						自筹
危险废物集中处置项目						自筹
十三五实验室技改项目						自筹
合计	/			/		/

(3) 公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

20、使用权资产

(1) 2021 年 1-6 月情况

项 目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	2,534,082.04	2,534,082.04
(1) 本期新增金额	2,534,082.04	2,534,082.04
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
(2) 其他	-	-
4.期末余额	2,534,082.04	2,534,082.04
二、累计折旧		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	241,341.12	241,341.12
(1) 计提	241,341.12	241,341.12
(2) 其他		
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废		
(2) 其他		
4.期末余额	241,341.12	241,341.12
三、账面价值		
1.期末账面价值	2,292,740.92	2,292,740.92
2.期初账面价值	-	-

21、无形资产

(1) 无形资产情况

①2021 年 1-6 月情况

项目	土地使用权	软件	专利技术	商标	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,216,025,444.39	166,302,565.41	2,091,194,919.26	803,667,027.21	1,319,970.16	5,278,509,926.43
2.本期增加金额	331,268,857.23	36,854,131.45	69,548,498.99	-	24,000,000.00	461,671,487.67
(1) 购置	331,268,857.23	36,854,131.45	76,415.09	-	-	368,199,403.77
(2) 内部研发	-	-	69,472,083.90	-	-	69,472,083.90

项目	土地使用权	软件	专利技术	商标	其他	合计
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	24,000,000.00	24,000,000.00
(4) 其他增加						
3.本期减少金额	11,615,317.74	2,025,254.55	102,551,538.98	24,565,291.57	-	140,757,402.84
(1) 处置或报废	11,615,317.74	-	78,720,467.87	18,697.99	-	90,354,483.60
(2) 其他减少[注]	-	2,025,254.55	23,831,071.11	24,546,593.58	-	50,402,919.24
4.期末余额	2,535,678,983.88	201,131,442.31	2,058,191,879.27	779,101,735.64	25,319,970.16	5,599,424,011.26
二、累计摊销						
1.期初余额	371,013,729.32	87,727,261.62	288,171,645.49	415,935,571.81	301,211.16	1,163,149,419.40
2.本期增加金额	27,159,956.27	10,172,505.66	92,869,624.24	17,947,583.60	324,746.00	148,474,415.77
(1) 计提	27,159,956.27	10,172,505.66	92,869,624.24	17,947,583.60	324,746.00	148,474,415.77
(2) 其他增加						
3.本期减少金额	4,059,795.93	1,674,410.19	23,876,005.83	13,895,168.52		43,505,380.47
(1) 处置或报废	4,059,795.93	-	17,352,583.27	18,697.99	-	21,431,077.19
(2) 其他减少[注]	-	1,674,410.19	6,523,422.56	13,876,470.53	-	22,074,303.28
4.期末余额	394,113,889.66	96,225,357.09	357,165,263.90	419,987,986.89	625,957.16	1,268,118,454.70
三、账面价值						
1.期末账面价值	2,141,565,094.22	104,906,085.22	1,701,026,615.37	359,113,748.75	24,694,013.00	4,331,305,556.56
2.期初账面价值	1,845,011,715.07	78,575,303.79	1,803,023,273.77	387,731,455.40	1,018,759.00	4,115,360,507.03

[注]其他减少系境外子公司外币折算差额。

②2020 年度情况

项目	土地使用权	软件	专利技术	商标	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,118,912,693.17	115,636,555.31	1,714,991,622.31	789,859,115.97	1,319,970.16	4,740,719,956.92
2.本期增加金额	97,112,751.22	53,201,528.44	747,894,378.43	14,204,958.96	-	912,413,617.05
(1) 购置	97,112,751.22	52,842,780.51	10,526,090.85	596,966.34	-	161,078,588.92
(2) 内部研发	-	-	722,695,638.87	-	-	722,695,638.87
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 其他增加	-	358,747.93	14,672,648.71	13,607,992.62	-	28,639,389.26
3.本期减少金额	-	2,535,518.34	371,691,081.48	397,047.72	-	374,623,647.54
(1) 处置或报废	-	258,000.00	371,691,081.48	397,047.72	-	372,346,129.20
(2) 其他减少	-	2,277,518.34	-	-	-	2,277,518.34

项目	土地使用权	软件	专利技术	商标	其他	合计
4.期末余额	2,216,025,444.39	166,302,565.41	2,091,194,919.26	803,667,027.21	1,319,970.16	5,278,509,926.43
二、累计摊销						
1.期初余额	324,854,528.19	74,717,128.40	282,926,465.26	373,453,622.26	72,510.16	1,056,024,254.27
2.本期增加金额	46,159,201.13	14,263,439.31	132,286,491.87	42,481,949.55	228,701.00	235,419,782.86
(1) 计提	46,159,201.13	14,263,439.31	131,835,574.99	42,439,560.67	228,701.00	234,926,477.10
(2) 其他增加[注]	-	-	450,916.88	42,388.88	-	493,305.76
3.本期减少金额	-	1,253,306.09	127,041,311.64	-	-	128,294,617.73
(1) 处置或报废	-	258,000.00	127,041,311.64	-	-	127,299,311.64
(2) 其他减少	-	995,306.09	-	-	-	995,306.09
4.期末余额	371,013,729.32	87,727,261.62	288,171,645.49	415,935,571.81	301,211.16	1,163,149,419.40
三、账面价值						
1.期末账面价值	1,845,011,715.07	78,575,303.79	1,803,023,273.77	387,731,455.40	1,018,759.00	4,115,360,507.03
2.期初账面价值	1,794,058,164.98	40,919,426.91	1,432,065,157.05	416,405,493.71	1,247,460.00	3,684,695,702.65

[注]其他增加系境外子公司外币折算差额。

(2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权。

22、开发支出

(1) 2021 年 1-6 月

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少			2021 年 6 月 30 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
合计	294,680,370.77	2,324,945,686.66	-	69,472,083.90	1,925,749,489.95	-	624,404,483.58

(2) 2020 年度

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少			2021 年 6 月 30 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
合计	267,487,784.25	3,916,588,150.58	-	722,695,638.87	3,166,699,925.19	-	294,680,370.77

23、商誉

(1) 2021 年 1-6 月

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减	其他减少[注]	期末余额
---------	------	------	-----	---------	------

1、商誉账面原值

徐州建机工程机械有限公司[注 1]	184,461,854.57	-	-		184,461,854.57
大连日牵机电有限公司[注 2]	14,774,907.02	-	-		14,774,907.02

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减	其他减少[注]	期末余额
Concrete Pump Repair	1,574,941.21	-	-	15,641.03	1,559,300.18
小计	200,811,702.80	-	-	15,641.03	200,796,061.77

2、商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减	其他减少[注]	期末余额
徐州建机工程机械有限公司	184,461,854.57				184,461,854.57
大连日牵机电有限公司	14,774,907.02				14,774,907.02
Concrete Pump Repair					
小计	199,236,761.59				199,236,761.59

3、商誉账面价值

期初余额	期初余额	期末余额
徐州建机工程机械有限公司		
大连日牵机电有限公司		
Concrete Pump Repair	1,574,941.21	1,559,300.18
合计	1,574,941.21	1,559,300.18

[注 1]2012 年 1 月,本公司与王枫、高一凡、王国伟、刘劲、宋连顺、赵建岗六位自然人签署股权转让协议,以 235,000,000.00 元收购上述六位自然人所持有的徐州建机 100.00%的股权,根据股权合并日(2012 年 5 月 31 日)徐州建机评估后净资产 50,538,145.43 元,确认收购商誉 184,461,854.57 元。

[注 2]2018 年 9 月,本公司收购大连日牵机电有限公司,收购价格为 124,000,000.00 元,确认收购商誉 14,774,907.02 元。

(2) 2020 年度

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减	其他减少[注]	期末余额
---------	------	------	-----	---------	------

1、商誉账面原值

徐州建机工程机械有限公司	184,461,854.57	-	-	-	184,461,854.57
大连日牵机电有限公司	14,774,907.02	-	-	-	14,774,907.02
Concrete Pump Repair	1,683,873.30	-	-	108,932.09	1,574,941.21
小计	200,920,634.89	-	-	108,932.09	200,811,702.80

2、商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减	其他减少[注]	期末余额
徐州建机工程机械有限公司	184,461,854.57				184,461,854.57
大连日牵机电有限公司	14,774,907.02				14,774,907.02

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减	其他减少[注]	期末余额
小计	199,236,761.59				199,236,761.59

3、商誉账面价值

期初余额	期初余额		期末余额
徐州建机工程机械有限公司			
大连日牵机电有限公司			
Concrete Pump Repair	1,683,873.30		1,574,941.21
合计	1,683,873.30		1,574,941.21

[注] 其他减少系境外子公司外币折算差额。

24、长期待摊费用

(1) 2021 年 1-6 月情况

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额[注]	期末余额
专利技术使用费	16,379,232.59	-	2,586,194.62	-	13,793,037.97
全球物联网平台开发项目	6,077,636.69	-	476,818.25	-	5,600,818.44
防空地下室易地建设费	4,075,159.00	-	2,222,814.00	-	1,852,345.00
热力接入专项费用	1,270,280.24	-	304,867.26	-	965,412.98
装修费	12,827,697.59	1,653,060.37	2,929,805.10	-	11,550,952.86
地坪漆改造支出	247,877.44	-	28,808.16	-	219,069.28
浸漆罐聚酯树脂	60,443.92	-	60,443.92	-	-
租赁费	248,355.10	121,793.12	89,648.22	-	280,500.00
其他	3,397,667.63	449,242.37	922,771.19	-643.34	2,924,782.15
合计	44,584,350.20	2,224,095.86	9,622,170.72	-643.34	37,186,918.68

[注]其他减少系境外子公司外币折算差额。

(2) 2020 年度情况

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额[注]	期末余额
专利技术使用费	14,000,000.00	7,249,584.10	4,870,351.51	-	16,379,232.59
全球物联网平台开发项目	7,031,273.20	-	953,636.51	-	6,077,636.69
防空地下室易地建设费	-	4,445,628.00	370,469.00	-	4,075,159.00
热力接入专项费用	1,880,014.75	-	609,734.51	-	1,270,280.24

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额[注]	期末余额
土地平整费	749,654.62	-	749,654.62	-	-
装修费	7,830,049.23	11,670,007.91	5,494,316.61	1,178,042.94	12,827,697.59
地坪漆改造支出	27,827.18	288,081.34	40,203.90	27,827.18	247,877.44
浸漆罐聚酯树脂	-	362,663.72	302,219.80	-	60,443.92
租赁费	4,545,918.16	300,296.47	133,226.99	4,464,632.54	248,355.10
其他	1,121,563.56	3,723,589.32	882,993.32	564,491.93	3,397,667.63
合计	37,186,300.70	28,039,850.86	14,406,806.77	6,234,994.59	44,584,350.20

[注]其他减少主要系子公司大连日牵电机有限公司对外转让减少 6,230,058.81 元；境外子公司外币折算差额 4,935.78 元。

25、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	5,629,612,836.30	892,651,970.91	5,222,837,732.91	825,411,771.64
资产减值准备	412,486,451.46	71,254,611.59	458,596,116.16	78,236,011.98
金融资产公允价值变动	47,031,637.70	7,054,745.65	47,031,637.70	7,054,745.65
可抵扣亏损	1,139,782,382.15	201,741,211.80	1,328,831,183.73	235,038,426.47
其他流动负债	9,820,615.01	3,431,715.71	10,769,347.36	3,763,240.74
递延收益	61,092,328.06	8,976,115.55	48,840,813.29	7,326,121.99
内部交易未实现利润	925,456,544.97	143,981,376.04	490,885,439.38	77,723,248.09
暂时未抵税的费用	1,461,361,503.81	221,082,821.11	1,063,823,007.65	160,151,166.22
应付职工工资	262,059,668.79	45,952,420.91	204,059,026.95	37,472,649.20
固定资产折旧	1,163,371.96	290,842.99	1,181,805.47	293,608.02
合计	9,949,867,340.21	1,596,417,832.26	8,876,856,110.60	1,432,470,990.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融资产公允价值变动	54,511,318.26	13,602,489.72	17,852,336.74	4,437,282.59
非同一控制企业合并资产评估增值	723,738,806.16	232,394,727.36	732,748,140.36	236,892,153.84
固定资产加速折旧	545,463,013.70	88,167,972.21	554,058,606.42	89,703,796.81

项目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他	27,626.05	9,014.38	28,843.76	9,411.72
合计	1,323,740,764.17	334,174,203.67	1,304,687,927.28	331,042,644.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产和 负债抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债余额	递延所得税资产和负 债抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债余额
递延所得税资产	59,557,173.57	1,536,860,658.69	43,428,546.82	1,389,042,443.18
递延所得税负债	59,557,173.57	274,617,030.10	43,428,546.82	287,614,098.14

26、其他非流动资产

(1) 其他非流动资产列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
预付长期资产采购款	550,902,048.91	513,886,049.29
其他	273,201,429.45	298,965,368.79
合计	824,103,478.36	812,851,418.08

(2) 期末余额前五名的预付长期资产款情况

①2021 年 6 月 30 日

往来单位名称	金额	占预付长期资产采购款总额比例 (%)
第一名	30,676,000.00	5.57
第二名	30,000,000.00	5.45
第三名	19,168,693.01	3.48
第四名	18,852,400.00	3.42
第五名	17,091,356.63	3.10
合计	115,788,449.64	21.02

②2020 年 12 月 31 日

往来单位名称	金额	占预付长期资产采购款总额比例 (%)
第一名	39,381,968.28	7.66
第二名	30,421,083.10	5.92
第三名	17,550,300.00	3.42
第四名	17,091,356.63	3.33
第五名	16,255,940.00	3.16
合计	120,700,648.01	23.49

27、短期借款

借款类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
信用借款	2,550,259,627.81	1,300,382,206.74
抵押借款	13,804,088.01	34,716,438.70
保证借款	4,328,069,739.99	5,481,608,199.00
质押借款	3,131,393,018.30	3,150,660,911.93
应付利息	17,642,588.32	6,759,144.90
合计	10,041,169,062.43	9,974,126,901.27

28、应付票据

票据种类	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	23,385,875,613.07	18,111,025,372.47
商业承兑汇票	5,851,599,161.75	5,192,034,156.07
信用证票	1,337,000,000.00	1,740,000,000.00
合计	30,574,474,774.82	25,043,059,528.54

29、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付账款	27,211,697,869.35	21,224,909,544.72

(2) 账龄分析

账 龄	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,591,002,607.88	97.72	20,602,530,151.07	97.07
1 至 2 年	357,696,487.80	1.31	411,987,045.66	1.94
2 至 3 年	115,746,705.15	0.43	96,325,964.00	0.45
3 年以上	147,252,068.52	0.54	114,066,383.99	0.54
合计	27,211,697,869.35	100.00	21,224,909,544.72	100.00

30、合同负债

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
预收款项	2,476,284,417.67	2,282,901,738.55

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将合同负债对应的预收增值税款确认为其他流动负债。

31、应付职工薪酬

(1) 2021 年 1-6 月情况

①应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	365,787,798.11	2,795,111,734.95	2,784,376,229.89	376,523,303.17
二、离职后福利-设定提存计划	26,504,427.28	387,787,844.00	390,322,559.31	23,969,711.97
三、辞退福利	-	88,489.45	88,489.45	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	392,292,225.39	3,182,988,068.40	3,174,787,278.65	400,493,015.14

②短期职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	312,060,775.44	2,210,349,969.99	2,189,971,570.33	332,439,175.10
2、职工福利费	2,116,539.70	148,991,647.41	150,303,929.39	804,257.72
3、社会保险费	4,412,324.32	226,441,744.89	228,212,571.29	2,641,497.92
其中：医疗保险费	4,299,291.30	196,847,818.29	198,643,835.54	2,503,274.05
工伤保险费	62,561.35	14,516,966.78	14,470,792.09	108,736.04
生育保险费	50,471.67	15,076,959.82	15,097,943.66	29,487.83
4、住房公积金	1,686,259.77	157,555,638.81	157,733,894.69	1,508,003.89
5、工会经费和职工教育经费	30,088,218.88	49,270,725.68	52,004,118.04	27,354,826.52
6、短期带薪缺勤	14,464,361.23	599,891.70	4,668,490.80	10,395,762.13
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	959,318.77	1,902,116.47	1,481,655.35	1,379,779.89
合计	365,787,798.11	2,795,111,734.95	2,784,376,229.89	376,523,303.17

③设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	26,348,828.62	285,181,074.42	287,780,364.83	23,749,538.21
2、失业保险费	127,356.66	15,119,175.33	15,055,105.03	191,426.96
3、企业年金缴费	28,242.00	87,487,594.25	87,487,089.45	28,746.80
合计	26,504,427.28	387,787,844.00	390,322,559.31	23,969,711.97

(2) 2020 年度情况

①应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	311,459,449.09	5,157,620,067.55	5,103,291,718.53	365,787,798.11
二、离职后福利-设定提存计划	23,889,869.23	410,860,938.89	408,246,380.84	26,504,427.28
三、辞退福利	-	1,240,530.89	1,240,530.89	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	335,349,318.32	5,569,721,537.33	5,512,778,630.26	392,292,225.39

②短期职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	261,548,290.45	4,090,909,511.41	4,040,397,026.42	312,060,775.44
2、职工福利费	5,250,437.42	298,971,683.17	302,105,580.89	2,116,539.70
3、社会保险费	4,036,834.98	365,380,313.86	365,004,824.52	4,412,324.32
其中：医疗保险费	3,654,213.80	331,003,424.31	330,358,346.81	4,299,291.30
工伤保险费	75,893.85	8,905,322.36	8,918,654.86	62,561.35
生育保险费	306,727.33	25,471,567.19	25,727,822.85	50,471.67
4、住房公积金	1,664,927.72	300,299,474.61	300,278,142.56	1,686,259.77
5、工会经费和职工教育经费	25,581,374.14	84,631,428.94	80,124,584.20	30,088,218.88
6、短期带薪缺勤	12,321,962.31	15,801,552.70	13,659,153.78	14,464,361.23
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	1,055,622.07	1,626,102.86	1,722,406.16	959,318.77
合计	311,459,449.09	5,157,620,067.55	5,103,291,718.53	365,787,798.11

③设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,654,862.34	242,052,044.59	239,358,078.31	26,348,828.62
2、失业保险费	235,006.89	17,363,817.20	17,471,467.43	127,356.66
3、企业年金缴费	-	151,445,077.10	151,416,835.10	28,242.00
合计	23,889,869.23	410,860,938.89	408,246,380.84	26,504,427.28

32、应交税费

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
增值税	125,922,740.18	173,298,356.18
企业所得税	574,099,427.86	679,973,789.20
城建税	3,843,467.30	9,783,447.47
房产税	17,844,723.16	16,182,009.00

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
印花税	3,015,077.14	2,607,781.61
土地使用税	7,810,603.42	7,619,713.96
个人所得税	22,094,603.61	37,020,000.91
教育费附加	2,796,948.62	6,920,659.75
其他	38,718,410.38	20,274,680.18
合计	796,146,001.67	953,680,438.26

33、其他应付款

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利	547,002,877.37	14,578,462.52
其他应付款	7,426,650,379.37	8,004,080,204.56
合计	7,973,653,256.74	8,018,658,667.08

(1) 应付股利

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付普通股股东股利	493,611,096.55	8,792,161.15
划分为权益工具的永续债股利	53,391,780.82	5,786,301.37
合计	547,002,877.37	14,578,462.52

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

账 龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
保证金及押金	1,224,596,486.85	1,174,618,984.66
往来款项	2,810,745,278.37	3,777,672,170.33
应付费用	3,391,308,614.15	3,051,789,049.57
合计	7,426,650,379.37	8,004,080,204.56

2) 账龄分析

账 龄	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,711,155,153.02	90.37	6,850,970,866.26	85.59
1 至 2 年	220,029,881.66	2.96	256,601,530.11	3.21

账 龄	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2 至 3 年	357,193,894.86	4.81	583,233,680.87	7.29
3 年以上	138,271,449.83	1.86	313,274,127.32	3.91
合计	7,426,650,379.37	100.00	8,004,080,204.56	100.00

34、一年内到期的非流动负债

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款[注]	4,292,474,605.42	5,607,863,363.26
一年内到期的应付债券	1,496,135,301.98	2,914,927,754.80
一年内到期的长期应付款	43,941,724.33	37,893,326.76
一年内到期的其他非流动负债	56,464,768.32	
应付利息	41,484,708.30	76,424,641.11
合计	5,930,501,108.35	8,637,109,085.93

[注]一年内到期的长期借款分类:

借款类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
信用借款	987,606,786.73	1,963,852,654.72
抵押借款	159,561,302.34	256,062,016.99
保证借款	3,145,306,516.35	3,387,948,691.55
质押借款	-	-
合计	4,292,474,605.42	5,607,863,363.26

35、其他流动负债

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
短期应付债券	4,317,268,934.55	4,457,096,387.91
已背书未到期商业汇票	3,519,317,493.94	4,432,861,596.97
非银行企业短期借款	219,571,341.43	263,074,142.88
待转销项税	294,515,362.50	291,102,873.88
合计	8,350,673,132.42	9,444,135,001.64

(1) 短期应付债券的增减变动:

①2021年1-6月

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
短期融资券(2020年1期)	900,000,000.00	2020-1-10	366天	897,750,000.00	926,979,081.97
超短期融资券(2020年第8期)	1,300,000,000.00	2020-8-21	180天	1,298,375,000.00	1,310,935,433.79
超短期融资券(2020年第9期)	1,400,000,000.00	2020-9-2	180天	1,398,250,000.00	1,409,859,132.42
超短期融资券(2020年第10期)	800,000,000.00	2020-9-25	180天	800,000,000.00	809,322,739.73
超短期融资券(2021年第1期)	1,300,000,000.00	2021-2-9	45天	1,299,593,750.00	-
超短期融资券(2021年第2期)	900,000,000.00	2021-2-26	60天	899,625,000.00	-
超短期融资券(2021年第4期)	600,000,000.00	2021-3-5	90天	599,625,000.00	-
超短期融资券(2021年第5期)	1,000,000,000.00	2021-3-17	180天	998,750,000.00	-
超短期融资券(2021年第6期)	800,000,000.00	2021-3-18	180天	799,000,000.00	-
超短期融资券(2021年第7期)	600,000,000.00	2021-3-19	90天	599,630,100.00	-
超短期融资券(2021年第8期)	1,000,000,000.00	2021-3-22	60天	1,000,000,000.00	-
超短期融资券(2021年第9期)	900,000,000.00	2021-5-19	90天	899,437,500.00	
超短期融资券(2021年第10期)	1,000,000,000.00	2021-5-27	180天	998,750,000.00	
超短期融资券(2021年第11期)	600,000,000.00	2021-6-23	120天	599,500,000.00	
合计	13,100,000,000.00			13,088,286,350.00	4,457,096,387.91

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券(2020年1期)	-	531,000.00	79,918.03	927,590,000.00	-
超短期融资券(2020年第8期)	-	4,017,534.25	433,333.33	1,315,386,301.37	-
超短期融资券(2020年第9期)	-	5,091,780.83	583,333.33	1,415,534,246.58	-
超短期融资券(2020年第10期)	-	-51,506.85	-	809,271,232.88	-
超短期融资券(2021年第1期)	1,299,593,750.00	4,647,945.21	406,250.00	1,304,647,945.21	-
超短期融资券(2021年第2期)	899,625,000.00	4,216,438.36	375,000.00	904,216,438.36	-
超短期融资券(2021年第4期)	599,625,000.00	4,068,493.15	375,000.00	604,068,493.15	-
超短期融资券(2021年第5期)	998,750,000.00	8,342,465.75	729,166.67	-	1,007,821,632.42
超短期融资券(2021年第6期)	799,000,000.00	6,610,410.96	577,777.78	-	806,188,188.74
超短期融资券(2021年第7期)	599,630,100.00	4,068,493.15	369,900.00	604,068,493.15	-
超短期融资券(2021年第8期)	1,000,000,000.00	4,273,972.60	-	1,004,273,972.60	-
超短期融资券(2021年第9期)	899,437,500.00	2,485,479.45	262,500.00	-	902,185,479.45
超短期融资券(2021年第10期)	998,750,000.00	2,282,191.78	236,111.11	-	1,001,268,302.89
超短期融资券(2021年第11期)	599,500,000.00	276,164.38	29,166.67	-	599,805,331.05
合计	8,693,911,350.00	50,860,863.02	4,457,456.92	8,889,057,123.30	4,317,268,934.55

②2020年度

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
短期融资券(2019年1期)	2,100,000,000.00	2019-2-23	364天	2,094,750,000.00	2,158,751,481.02

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
短期融资券(2019年2期)	1,400,000,000.00	2019-10-21	366天	1,396,062,500.00	1,405,679,109.59
短期融资券(2020年1期)	900,000,000.00	2020-1-10	356天	897,750,000.00	-
超短期融资券(2019年第1期)	1,700,000,000.00	2019-4-24	617天	1,696,859,722.22	1,738,167,464.62
超短期融资券(2019年第2期)	700,000,000.00	2019-7-3	196天	698,765,277.78	710,753,084.10
超短期融资券(2019年第3期)	800,000,000.00	2019-7-4	253天	798,613,698.63	811,356,712.33
超短期融资券(2020年第1期)	800,000,000.00	2020-1-9	265天	798,551,912.57	-
超短期融资券(2020年第2期)	300,000,000.00	2020-2-14	270天	299,375,000.00	-
超短期融资券(2020年第3期)	500,000,000.00	2020-2-24	181天	499,437,500.00	-
超短期融资券(2020年第4期)	900,000,000.00	2020-3-9	180天	898,875,000.00	-
超短期融资券(2020年第5期)	2,100,000,000.00	2020-3-17	90天	2,098,687,500.00	-
超短期融资券(2020年第6期)	1,800,000,000.00	2020-4-30	180天	1,797,750,000.00	-
超短期融资券(2020年第7期)	1,800,000,000.00	2020-6-11	180天	1,797,750,000.00	-
超短期融资券(2020年第8期)	1,300,000,000.00	2020-8-21	180天	1,298,375,000.00	-
超短期融资券(2020年第9期)	1,400,000,000.00	2020-9-2	180天	1,398,250,000.00	-
超短期融资券(2020年第10期)	800,000,000.00	2020-9-25	180天	800,000,000.00	-
合计	19,300,000,000.00			19,269,853,111.20	6,824,707,851.66

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券(2019年1期)	-	10,407,945.21	1,190,573.77	2,170,350,000.00	-

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券(2019年2期)	-	36,524,998.13	3,171,575.34	1,445,375,683.06	-
短期融资券(2020年1期)	897,750,000.00	27,059,000.00	2,170,081.97	-	926,979,081.97
超短期融资券(2019年第1期)	-	12,034.93	177,083.33	1,738,356,582.88	-
超短期融资券(2019年第2期)	-	4,274,358.85	354,861.11	715,382,304.06	-
超短期融资券(2019年第3期)	-	4,720,000.00	400,000.00	816,476,712.33	-
超短期融资券(2020年第1期)	798,551,912.57	17,550,819.67	1,448,087.43	817,550,819.67	-
超短期融资券(2020年第2期)	299,375,000.00	5,953,278.69	625,000.00	305,953,278.69	-
超短期融资券(2020年第3期)	499,437,500.00	5,295,423.49	562,500.00	505,295,423.49	-
超短期融资券(2020年第4期)	898,875,000.00	10,430,136.99	1,125,000.00	910,430,136.99	-
超短期融资券(2020年第5期)	2,098,687,500.00	10,386,409.82	1,312,500.00	2,110,386,409.82	-
超短期融资券(2020年第6期)	1,797,750,000.00	14,202,739.73	2,250,000.00	1,814,202,739.73	-
超短期融资券(2020年第7期)	1,797,750,000.00	17,575,890.41	2,250,000.00	1,817,575,890.41	-
超短期融资券(2020年第8期)	1,298,375,000.00	11,368,767.12	1,191,666.67	-	1,310,935,433.79
超短期融资券(2020年第9期)	1,398,250,000.00	10,442,465.75	1,166,666.67	-	1,409,859,132.42
超短期融资券(2020年第10期)	800,000,000.00	9,322,739.73	-	-	809,322,739.73
合计	12,584,801,912.57	195,527,008.52	19,395,596.29	15,167,335,981.13	4,457,096,387.91

36、长期借款

借款类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
信用借款	3,083,219,655.85	2,199,658,278.56
抵押借款	208,894,419.97	287,645,662.43
保证借款	9,601,230,136.40	8,498,597,409.85
质押借款	9,893,269.27	10,329,354.68
合计	12,903,237,481.49	10,996,230,705.52

37、应付债券

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
18 徐工 MTN001	1,199,775,616.44	1,198,875,616.44
20 徐工 01 公司债券	1,996,252,620.63	1,995,387,840.75
应付利息	111,463,917.81	46,202,958.90
合计	3,307,492,154.88	3,240,466,416.09

①2021 年 1-6 月

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
18 徐工 MTN001[注 1]	1,200,000,000.00	2018-8-16	3 年期	1,194,600,000.00	1,198,875,616.44
20 徐工 01 公司债券[注 2]	2,000,000,000.00	2020-8-24	3 年期	2,000,000,000.00	1,995,387,840.75
合计	3,200,000,000.00			3,194,600,000.00	3,194,263,457.19

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 徐工 MTN001[注 1]	-	-	900,000.00	-	1,199,775,616.44
20 徐工 01 公司债券[注 2]	-	-	864,779.88	-	1,996,252,620.63
合计	-	-	1,764,779.88	-	3,196,028,237.07

②2020 年度

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
17 徐工 MTN001	2,000,000,000.00	2017-5-31	3 年期	1,991,125,000.00	1,998,828,885.34
17 徐工 MTN002	1,300,000,000.00	2017-8-25	3 年期	1,294,150,000.00	1,298,738,549.27
18 徐工 MTN001[注 1]	1,200,000,000.00	2018-8-16	3 年期	1,194,600,000.00	1,197,075,616.44
20 徐工 01 公司债券[注 2]	2,000,000,000.00	2020-8-24	3 年期	2,000,000,000.00	-
16 徐工 01 公司债券[注 3]	1,500,000,000.00	2016-1-11	5 年期	1,492,500,000.00	1,418,000,000.00
16 徐工 02 公司债券[注 3]	1,500,000,000.00	2016-10-24	5 年期	1,492,924,528.30	1,494,012,660.44
合计	9,500,000,000.00			9,465,299,528.30	7,406,655,711.49

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他[注 4]	期末余额
17 徐工 MTN001	-	-	1,171,114.66	2,000,000,000.00	-	-

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他[注 4]	期末余额
17 徐工 MTN002	-	-	1,261,450.73	1,300,000,000.00	-	-
18 徐工 MTN001[注 3]	-	-	1,800,000.00	-	-	1,198,875,616.44
20 徐工 01 公司债券[注 2]	1,994,811,320.75	-	576,520.00	-	-	1,995,387,840.75
16 徐工 01 公司债券[注 1]	-	-	1,500,000.00	-	1,419,500,000.00	-
16 徐工 02 公司债券[注 1]	-	-	1,415,094.36	-	1,495,427,754.80	-
合计	1,994,811,320.75	-	7,724,179.75	3,300,000,000.00	2,914,927,754.80	3,194,263,457.19

[注 1] 2018 年 8 月 16 日，本公司发行 12 亿元中期票据，发行期限为 3 年，无担保；发行费用为 5,400,000.00 元，利率为 4.42%。截止 2021 年 6 月 30 日，累计摊销 4,720,616.44 元。

[注 2] 2019 年 7 月 3 日，中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1063 号文核准公司发行债券 50 亿元，期限 3 年，每年付息，到期一次还本。公司 2020 年 8 月，第一期发行债券票面总额 2,000,000,000.00 元，票面年利率为 3.72%，第一期债券发行费用 5,188,679.25 元，截止 2021 年 6 月 30 日，累计摊销 1,008,909.94 元。

[注 3] 2015 年 12 月 24 日，中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3063 号文核准公司发行债券 30 亿元，期限 5 年，每年付息，到期一次还本。公司第一期发行债券票面总额 1,500,000,000.00 元，票面年利率为 3.54%，第一期债券发行费用 7,500,000.00 元，累计摊销 7,500,000.00 元，该债券与 2021 年 1 月 11 日到期摘牌；公司第二期发行债券票面总额 1,500,000,000.00 元，票面年利率为 3.10%，第二期债券发行费用 7,075,471.70 元，截止 2021 年 6 月 30 日摊销 6,250,000.09 元，于 2021 年 10 月到期，转入一年到期的其他非流动负债列示。2021 年 1-6 月摊销发行费用 353,773.59 元，累计摊销 6,250,000.09 元。

38、租赁负债

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
租赁负债	2,588,607.71	-

39、长期应付款

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
长期应付款	2,853,878,832.15	2,354,746,716.63

40、预计负债

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
未决诉讼	27,000,000.00	27,000,000.00

41、递延收益

(1) 2021 年 1-6 月：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	283,463,992.72	199,577,781.44	66,061,923.14	416,979,851.02	政府拨付专项资金

(2) 2020 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	161,583,389.42	166,045,294.00	44,164,690.70	283,463,992.72	政府拨付专项资金

[注]政府补助明细情况详见附注五、61 政府补助。

42、其他非流动负债

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产证券化[注 1]	722,000,000.00	722,000,000.00
资产证券化[注 2]	333,068,130.04	-
非金融企业借款	225,192,280.13	42,968,500.00
合计	1,280,260,410.17	764,968,500.00

[注 1]根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2019]ABN132 号文件, 子公司徐工基础 2019 年末定向发行期限为 3 年资产支持票据债券, 金额 722,000,000.00 元, 年利率 4.37%。

[注 2]子公司广联租赁 2021 年定向发行资产支持票据债券“中企云链(深圳)商业保理有限公司 2021 年度第一期徐工广联租赁定向资产支持票据(21 徐工广联 ABN001)”, 金额 500,000,000.00 元, 年利率 4.10%。

43、股东权益

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
归属于母公司的股东权益	53,008,353,199.31	48,292,803,761.33
少数股东权益	1,207,613,968.91	739,094,257.26
股东权益合计	54,215,967,168.22	49,031,898,018.59

44、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	67,638,866,090.71	52,434,053,759.23	95,142,326,602.10	72,443,730,907.37
其他业务收入	3,707,383,824.96	3,235,952,842.99	6,486,354,407.11	6,104,245,026.39
合计	71,346,249,915.67	55,670,006,602.22	101,628,681,009.21	78,547,975,933.76

(2) 合同产生的收入情况 (主营业务收入)

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
1.起重机械(汽车/全地面/履带/随车/塔式/其他)	22,918,321,882.43	31,295,022,002.17
2.铲运机械(装载机/平地机/其他)	4,704,695,798.14	6,544,808,094.22
3.压实机械(压路机/其他)	1,361,822,605.31	2,102,171,362.55
4.路面机械(摊铺机/其他)	810,424,139.92	1,326,227,927.15
5.高空作业机械(消防车/高空作业平台/其他)	2,573,003,624.50	3,524,955,270.35

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
6.桩工机械(旋挖钻机/定向钻/其他)	5,292,807,185.97	7,329,890,014.69
7.混凝土机械(泵车/混凝土搅拌/拌合站/其他)	6,948,764,271.19	9,578,019,387.12
8.挖掘机械(挖掘机/其他)	14,496,590,461.45	21,278,088,725.05
9.矿山机械(矿山机械/其他)	1,624,733,767.61	2,546,134,188.13
10.其他专用工程机械	1,707,025,544.01	1,735,973,079.71
11.工程机械备件及其他	3,598,876,810.32	5,665,817,057.48
12.租赁收入	693,319,301.23	846,191,327.64
13.运输收入	908,480,698.63	1,369,028,165.84
合计	67,638,866,090.71	95,142,326,602.10

45、税金及附加

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
城建税	87,744,353.93	130,363,914.39
教育费附加	62,117,831.49	93,360,418.66
房产税	42,335,666.02	70,808,060.39
土地使用税	18,771,094.82	35,363,549.20
印花税	27,499,139.92	31,437,558.61
环保税	199,416.83	484,374.22
车船税	347,796.21	979,750.89
其他	4,891,565.43	6,370,723.11
合计	243,906,864.65	369,168,349.47

46、销售费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
职工薪酬	755,109,933.87	1,220,083,572.78
中间商、市场建设费	3,274,391,235.20	4,908,686,279.65
差旅费	145,607,921.39	222,874,294.59
广告宣传展览费	92,863,518.50	216,445,306.53
三包费用	949,200,633.17	1,479,871,288.59
其他	711,125,767.63	1,252,824,418.83
合计	5,928,299,009.76	9,300,785,160.97

47、管理费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
职工薪酬	523,693,315.79	974,960,563.95

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
折旧及摊销	153,711,440.54	305,278,467.07
劳务费	70,992,065.59	137,004,758.16
中介机构费	41,495,548.57	175,427,107.15
其他费用	236,270,416.34	468,980,497.29
合计	1,026,162,786.83	2,061,651,393.62

48、研发费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
职工薪酬	401,508,625.45	658,320,121.48
材料费	707,274,801.03	1,425,838,689.30
折旧及摊销	159,997,202.17	228,828,643.48
其他费用	656,968,861.30	853,712,470.93
合计	1,925,749,489.95	3,166,699,925.19

49、财务费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
利息支出	713,728,819.49	1,698,172,215.66
减：利息收入	521,141,572.86	1,007,502,255.94
汇兑损益	-68,553,809.93	901,893,437.00
金融机构手续费	33,904,439.93	73,044,714.96
其他	-4,849,212.30	7,652,104.20
合计	153,088,664.33	1,673,260,215.88

50、其他收益

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
政府补助	284,187,760.31	1,056,288,855.84

政府补助主要项目明细见附注五-61。

51、投资收益

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	269,647,271.13	390,813,166.91
处置长期股权投资产生的投资收益	5,211,950.00	303.03
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,580.60	8,669.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,416,279.21	363,334.92
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	44,435,132.20	405,120,087.20
其他	2,327,923.54	-13,152,330.16
合计	311,220,578.26	783,153,231.27

52、公允价值变动收益（损失以“-”号填列）

产生公允价值变动收益的来源	2021 年 1-6 月	2020 年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	193,923,701.38	43,124,046.84
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	36,478,881.49	16,940,284.86
合计	230,402,582.87	60,064,331.70

53、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
应收票据减值损失	5,394,642.98	-36,506,819.40
应收账款坏账损失	-711,653,529.19	-2,185,907,154.90
其他应收款坏账损失	-120,117,749.42	1,244,691.93
长期应收款坏账损失	-71,702,860.09	-128,359,670.12
发放贷款和垫款减值损失	-1,450,577.67	-3,548,596.47
合计	-899,530,073.39	-2,353,077,548.96

54、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
存货跌价损失	-197,609,905.87	-448,818,975.89
固定资产减值损失	-7,009,660.34	-142,295,136.75
长期股权投资减值损失	-	-7.82
合计	-204,619,566.21	-591,114,120.46

55、资产处置收益（损失以“-”号填列）

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
固定资产处置收益	8,024,756.41	6,088,285.64
无形资产处置收益	-6,313,876.41	-173,202,256.47
合计	1,710,880.00	-167,113,970.83

56、营业外收入

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
政府补助	18,570,850.42	54,334,821.32
违约金收入	2,326,175.63	2,493,165.16
盘盈利得	55,977.40	71,989.14
捐赠利得	6,275.07	10,227.21
无需支付款项	3,606,060.59	875,643.58
其他	9,994,173.84	21,728,477.54
合计	34,559,512.95	79,514,323.95

57、营业外支出

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
非流动资产报废损失	4,162,975.20	12,117,174.52
对外捐赠	493,350.08	5,806,649.55
地方基金	97,229.37	2,484,654.84
滞纳金支出	1,040,863.57	2,129,611.33
其他	2,645,055.28	35,892,393.02
合计	8,439,473.50	58,430,483.26

58、所得税费用

(1) 所得税费用分类列示

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
本期所得税费用	855,693,223.79	1,177,129,759.49
递延所得税费用	-165,353,831.37	-406,190,676.11
合计	690,339,392.42	770,939,083.38

(2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
利润总额	6,157,018,963.37	5,326,597,251.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,539,254,740.84	1,331,649,312.97
子公司适用不同税率的影响	-547,585,526.89	-501,401,122.81
调整以前期间所得税的影响	19,588,770.84	13,920,393.05
投资收益免税	-40,686,014.45	-51,736,738.64
非应税收入的影响	151,705.52	-3,180,657.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,051,816.00	107,623,109.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,991,395.45	-15,590,114.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,485,678.75	215,056,256.53
研发费用加计扣除的影响	-287,449,517.36	-318,539,333.96
其他	4,519,134.62	-6,862,021.23
所得税费用	690,339,392.42	770,939,083.38

59、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2021 年 6 月 30 日	受限制的原因
货币资金	8,425,796,427.23	银行承兑汇票保证金、银行保函保证金、信用证保证金、司法冻结资金等
应收票据	4,031,133,000.95	应收票据质押
应收款项融资	270,660,457.15	应收票据质押

项 目	2021 年 6 月 30 日	受限制的原因
应收账款	183,938,527.47	借款质押
存货	486,731,359.39	借款质押
固定资产	261,069,549.21	借款抵押
无形资产	8,502,915.25	借款抵押
在建工程	240,566,690.62	借款抵押

60、外币货币性项目

① 2021 年 6 月 30 日

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	107,971,153.72	6.4601	697,504,450.13
欧元	93,578,753.80	7.6862	719,265,017.48
港币	334,001.46	0.8321	277,922.55
巴西雷亚尔	87,883,914.29	1.2908	113,440,556.56
坚戈	419,598,024.27	0.0151	6,335,930.17
印度卢比	508,849,375.50	0.0868	44,168,125.79
日元	257.00	0.0584	15.01
捷克克朗	19,004,912.79	0.3015	5,730,066.87
塞尔维亚第纳尔	36,436,681.65	0.0654	2,382,958.98
卢布	346,611,367.73	0.0888	30,779,089.45
英镑	120,159.80	8.9410	1,074,348.77
印尼卢比	41,502,424,907.53	0.0004	16,600,969.96
比索	3,230,336,924.49	0.0089	28,749,998.63
澳元	4,053,435.26	4.8528	19,670,510.63
里拉	9,851,345.46	0.7397	7,287,040.24
货币资金小计			1,693,267,001.22
交易性金融资产			
巴西雷亚尔	30,450,785.00	1.1500	35,018,402.75
交易性金融资产小计			35,018,402.75
应收票据			
比索	1,755,461,278.66	0.0089	15,623,605.38
应收票据小计			15,623,605.38
应收账款			
其中：美元	364,681,866.97	6.4601	2,355,881,328.83

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	60,535,233.80	7.6862	465,285,914.05
港币	5,687,700.00	0.8321	4,732,735.17
巴西雷亚尔	449,138,457.72	1.2908	579,747,921.23
比索	10,875,280,033.42	0.0089	96,789,992.30
卢布	592,991,915.69	0.0888	52,657,682.11
印尼卢比	1,673,007,963,643.01	0.0004	669,203,185.46
澳元	5,186,290.36	4.8528	25,168,029.86
坚戈	406,321,060.65	0.0151	6,135,448.02
印度卢比	4,220,384,834.10	0.0868	366,329,403.60
捷克克朗	17,062,795.49	0.3015	5,144,509.75
塞尔维亚第纳尔	472,105.05	0.0654	30,875.67
应收账款小计			4,627,107,026.05
其他应收款			
其中：美元	23,321,963.84	6.4601	150,662,218.59
欧元	4,980,492.28	7.6862	38,281,059.73
巴西雷亚尔	8,130,707.24	1.2908	10,495,116.91
比索	5,800,675.06	0.0089	51,626.01
澳元	433,628.83	4.8528	2,104,313.99
坚戈	733,600.86	0.0151	11,077.37
里拉	21,592.30	0.7397	15,971.82
卢布	129,949,160.50	0.0888	11,539,485.45
印尼卢比	362,205,950.00	0.0004	144,882.38
印度卢比	359,362,148.62	0.0868	31,192,634.50
捷克克朗	2,764,693.10	0.3015	833,567.43
塞尔维亚第纳尔	1,825,621.56	0.0654	119,395.65
其他应收款小计			245,451,349.83
短期借款			
其中：美元	69,752,069.39	6.4601	450,605,343.47
欧元	154,758,238.84	7.6862	1,189,502,775.38
巴西雷亚尔	177,091,638.55	1.2908	228,589,887.04
印度卢比	128,582,786.75	0.0868	11,160,985.89
短期借款小计			1,879,858,991.78
应付票据			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
比索	53,713,816.70	0.0089	478,052.97
应付票据小计			478,052.97
应付账款			
其中：美元	13,190,627.33	6.4601	85,212,771.60
欧元	33,450,832.06	7.6862	257,109,785.42
巴西雷亚尔	60,555,562.26	1.2908	78,165,119.77
比索	5,217,412,815.50	0.0089	46,434,974.06
印度卢比	5,189,248,631.48	0.0868	450,426,781.21
捷克克朗	2,372,896.17	0.3012	715,438.89
塞尔维亚第纳尔	347,109,087.31	0.0654	22,700,934.31
卢布	25,564,875.68	0.0888	2,270,160.96
坚戈	302,197,836.34	0.0151	4,563,187.33
印尼卢比	25,110,418,414.61	0.0004	10,044,167.37
应付账款小计			957,643,320.92
应付职工薪酬			
其中：美元	47,186.30	6.4601	304,828.22
巴西雷亚尔	5,309,824.67	1.2908	6,853,921.68
卢布	6,575,247.47	0.0888	583,881.98
比索	12,228,406.68	0.0089	108,832.82
坚戈	6,312,446.02	0.0151	95,317.93
应付职工薪酬小计			7,946,782.63
其他应付款			
其中：美元	3,971,484.44	6.4601	25,656,186.63
欧元	30,212,269.29	7.6862	232,217,544.22
坚戈	132,262,430.74	0.0151	1,997,162.70
印度卢比	113,744,875.04	0.0868	9,873,055.15
捷克克朗	7,692,355.61	0.3015	2,319,279.89
卢布	945,588.40	0.0888	83,968.25
比索	386,859,240.43	0.0089	3,443,047.24
巴西雷亚尔	26,897,096.74	1.2908	34,718,772.47
其他应付款小计			310,309,016.55
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	7,350,000.00	6.4601	47,481,735.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	108,161,590.67	7.6862	831,351,618.23
巴西雷亚尔	2,824,431.86	1.2908	3,645,776.64
印度卢比	537,680,808.76	0.0868	46,670,694.20
一年内到期的非流动负债小计			929,149,824.07
长期借款			
其中：美元	90,000,000.00	6.4601	581,409,000.00
欧元	208,458,473.34	7.6862	1,602,253,517.75
印度卢比	1,602,357,772.47	0.0868	139,084,654.65
巴西雷亚尔	82,137,356.61	1.2908	106,022,899.91
长期借款小计			2,428,770,072.31

②2020 年 12 月 31 日

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	164,717,594.92	6.5249	1,074,765,835.09
欧元	92,463,588.17	8.0250	742,020,295.10
港币	1,089,979.07	0.8416	917,326.39
巴西雷亚尔	134,284,659.91	1.2585	168,997,244.50
坚戈	637,866,721.76	0.0155	9,886,934.19
印度卢比	717,964,196.74	0.0894	64,185,999.19
日元	764,083,897.00	0.0632	48,290,102.29
捷克克朗	24,913,068.76	0.3041	7,576,064.21
塞尔维亚第纳尔	13,016,327.21	0.0679	884,198.44
卢布	146,461,178.77	0.0877	12,844,645.38
英镑	1,042,491.97	8.8903	9,268,066.36
印尼卢比	42,048,054,658.85	0.0005	21,024,023.49
比索	1,143,551,207.89	0.0092	10,520,671.11
澳元	1,729,677.36	5.0163	8,676,580.54
里拉	7,734,229.06	0.8837	6,834,738.22
货币资金小计			2,186,692,724.50
交易性金融资产			
其中：巴西雷亚尔	30,009,025.67	1.2585	37,766,358.80
交易性金融资产小计	30,009,025.67		37,766,358.80

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收票据			
其中：比索	1,009,216,028.98	0.0092	9,284,787.47
应收票据小计			9,284,787.47
应收账款			
其中：美元	540,551,604.67	6.5249	3,527,045,165.32
欧元	43,844,905.14	8.0250	351,855,363.80
港币	9,814,197.42	0.8416	8,259,628.55
巴西雷亚尔	323,552,445.92	1.2585	407,190,753.19
比索	11,039,505,691.13	0.0092	101,563,452.36
卢布	514,415,397.46	0.0877	45,114,230.36
印尼卢比	984,283,615,724.10	0.0005	492,141,807.86
澳元	759,066.36	5.0163	3,807,704.58
坚戈	408,408,575.00	0.0155	6,330,332.91
里拉	1,383,838.40	0.8837	1,222,897.99
印度卢比	2,086,277,220.05	0.0894	186,513,183.47
捷克克朗	6,433,355.34	0.3041	1,956,383.36
塞尔维亚第纳尔	26,573,103.08	0.0679	1,805,109.53
应收账款小计			5,134,806,013.28
其他应收款			
其中：美元	54,335,593.98	6.5249	354,534,317.15
欧元	11,794,787.73	8.0250	94,653,171.54
巴西雷亚尔	7,124,860.11	1.2585	8,966,636.45
澳元	336,642.03	5.0163	1,688,697.42
坚戈	528,083.32	0.0155	8,185.29
里拉	155,182.77	0.8837	137,135.01
卢布	389,598.41	0.0877	34,167.78
印尼卢比	411,505,950.00	0.0005	205,752.98
印度卢比	309,303,714.92	0.0894	27,651,752.11
捷克克朗	2,756,198.09	0.3041	838,159.84
塞尔维亚第纳尔	235,400.44	0.0679	15,990.74
其他应收款小计			488,733,966.31
短期借款			
其中：美元	76,366,659.45	6.5249	498,284,816.22

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	88,824,776.90	8.0250	712,818,834.62
巴西雷亚尔	175,000,000.00	1.2585	220,237,500.00
印度卢比	135,065,971.25	0.0894	12,074,897.83
短期借款小计			1,443,416,048.67
应付票据			
其中：比索	65,484,260.00	0.0092	602,455.19
应付票据小计			602,455.19
应付账款			
其中：美元	112,229,431.07	6.5249	732,285,814.76
欧元	22,300,728.69	8.0250	178,963,347.71
巴西雷亚尔	373,409,826.63	1.2585	469,936,266.81
比索	13,839,980,047.12	0.0092	127,327,816.43
印度卢比	819,628,374.06	0.0894	73,274,776.64
捷克克朗	14,467,778.49	0.3041	4,399,651.44
塞尔维亚第纳尔	204,403,357.69	0.0679	13,885,109.61
卢布	5,607,978,302.29	0.0877	491,819,697.11
澳元	6,233,864.81	5.0163	31,270,936.05
坚戈	2,971,437,439.78	0.0155	46,057,280.32
里拉	15,315,906.92	0.8837	13,534,666.95
印尼卢比	1,611,691,409,709.44	0.0005	805,845,704.85
应付账款小计			2,988,601,068.68
应付职工薪酬			
其中：美元	68,051.36	6.5249	444,028.32
巴西雷亚尔	4,092,592.57	1.2585	5,150,527.75
卢布	5,093,997.10	0.0877	446,743.55
比索	12,871,593.46	0.0092	118,418.66
坚戈	870,861.10	0.0155	13,498.35
应付职工薪酬小计			6,173,216.63
其他应付款			
其中：美元	12,963,235.06	6.5249	84,583,812.46
印度卢比	171,987,556.68	0.0894	15,375,687.56
捷克克朗	8,931,650.31	0.3041	2,716,114.86
卢布	340,624,270.54	0.0877	29,872,748.53

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
里拉	2,068,630.31	0.8837	1,828,048.60
印尼卢比	54,887,094,762.92	0.0005	27,443,547.38
巴西雷亚尔	124,367.51	1.2585	156,516.51
其他应付款小计			161,976,475.90
应付利息			
其中：欧元	23,222.21	8.0250	186,358.24
巴西雷亚尔	2,983,687.53	1.2585	3,754,970.76
应付利息小计			3,941,329.00
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	19,350,000.00	6.5249	126,256,815.00
欧元	177,967,729.56	8.0250	1,428,191,029.72
巴西雷亚尔			
印度卢比	348,353,326.41	0.0894	31,142,787.38
一年内到期的非流动负债小计			1,585,590,632.10
长期借款			
其中：美元	91,932,800.00	6.5249	599,852,326.72
欧元	200,506,095.57	8.0250	1,609,061,416.93
印度卢比	2,077,344,577.52	0.0894	185,714,605.23
巴西雷亚尔			
长期借款小计			2,394,628,348.88

61、政府补助

(1) 计入其他收益的政府补助明细表

①2021年1-6月

项目	金额	备注
增值税即征即退	187,039,822.61	财税[2011]100 号关于软件产品增值税政策的通知
智能化高端铸造项目补助资金	32,066,300.00	沛县经济开发区管理委员会财政局
美国疫情期间经济补贴	11,016,803.71	
企业发展专项资金	6,360,900.00	江苏省计经委
专项扶持资金	8,033,700.00	徐州经济技术开发区财政局、沛县经济开发区管理委员会财政局
大气污染防治资金	4,825,666.67	苏财资环[2020]13 号
其他小计	34,844,567.32	
合计	284,187,760.31	

2020 年度政府补助主要情况如下：

项目	金额	备注
增值税即征即退	780,108,227.18	财税[2011]100 号关于软件产品增值税政策的通知
进区项目配套扶持资金	29,531,490.00	徐委发[2016]43 号
产业转型升级专项资金	27,367,016.80	苏财工贸[2020]108 号/徐财工贸[2019]94 号
老工业振兴专项款	21,680,000.00	徐财工贸[2020]47 号
互联网创新发展工程专项资金	21,175,000.00	徐财工贸[2019]93 号/徐财工贸[2019]95 号
稳岗补贴	17,640,489.32	
企业发展支持资金	13,750,000.00	徐财工贸[2020]84 号
进区项目配套扶持资金	12,000,000.00	徐财规[2017]7 号
企业发展扶持资金	11,807,200.00	徐开财[2019]9 号/南府[2020]23 号
企业新型学徒制培训补贴资金	10,432,000.00	徐人社发[2020]88 号
基础设施扶持资金	8,000,000.00	徐财规[2017]7 号
国家重点研发课题计划专项补贴	7,223,500.00	财科教[2016]113 号
工业和信息产业转型升级专项资金	6,000,000.00	苏工信综合[2020]133 号
省级环境保护引导资金	4,980,000.00	徐财综[2020]51 号
2020 年工业互联网创新发展工程	3,286,500.00	徐财教[2020]58 号，
环境保护导向资金项目	3,230,000.00	徐州市经济技术开发区财政局苏财规[2020]99 号
商务发展专项资金	3,281,800.00	徐财工贸[2020]60 号/徐财工贸[2019]91 号
其他小计	74,795,632.54	
合计	1,056,288,855.84	

(2) 计入营业外收入的政府补助明细表

2021年1-6月明细情况：

补助项目	与资产相关/与收益相关	2021 年 1-6 月金额	备注
徐州经开区基础设施建设奖励资金	与收益相关	5,000,000.00	养护机械产业化项目投资协议书
徐州工业园区管理委员会税收奖励	与收益相关	2,595,654.81	
互联网标识解析项目补助	与收益相关	2,392,500.00	徐州经济技术开发区
2020 年度江苏省智能工厂建设项目奖励	与收益相关	1,000,000.00	徐开发改[2021]41 号
高质量发展企业贡献奖励	与收益相关	950,000.00	
经开区 2020 年纳税特别奖励	与收益相关	500,000.00	
科技创新发展政策奖励资金	与收益相关	500,000.00	

补助项目	与资产相关/与收益相关	2021 年 1-6 月金额	备注
示范智能车间奖励资金	与收益相关	1,000,000.00	徐开发改[2021]35 号
2020 年首台重大装备及关键部件专项奖励	与收益相关	500,000.00	
企业上云奖励	与收益相关	500,000.00	
发明专利奖励	与收益相关	375,620.00	
第一届全国职业技能大赛奖励	与收益相关	350,000.00	徐人社发[2021]20 号
其他小计	与收益相关	2,907,075.61	
合计		18,570,850.42	

2020年度明细情况：

补助项目	与资产相关/与收益相关	2020 年度本期金额	备注
徐工特种起重机产业基地建设项目奖励	与收益相关	19,760,000.00	徐政发[2012]55 号
智能制造产业化基地项目奖励资金	与收益相关	7,760,000.00	徐委办[2019]202 号
拆迁搬迁补贴	与收益相关	5,549,155.73	矿山西路 58 号拆迁补助
新冠肺炎疫情防控期间开展企业职工在线培训补贴	与收益相关	2,946,500.00	徐人社发[2020]29 号
纳税贡献奖励	与收益相关	2,830,000.00	徐开工委[2020]26 号
2019 年江苏省首台（套）重大装备企业奖励	与收益相关	3,820,000.00	苏工信装备[2019]189 号
工业园区土地款返还	与收益相关	2,334,082.37	徐州工业园区管理委员会
智能车间奖励	与收益相关	1,500,000.00	苏工信投资[2019]337 号
省市级知识产权项目奖励	与收益相关	1,374,350.00	苏知发[2020]30 号 / 徐财工贸[2020]42 号
省市级专利项目奖励	与收益相关	1,019,300.00	徐财工贸[2020]42 号
2019 年度徐州经济技术开发区“四上”企业奖励资金	与收益相关	800,000.00	徐开发改[2020]20 号
贾汪区研发经费投入财政奖励资金	与收益相关	717,500.00	徐州市贾汪区财政局
以工代训补贴	与收益相关	515,000.00	徐人社发[2020]124 号
2019 年度开放型经济企业发展奖励	与收益相关	500,000.00	徐开管[2020]29 号
高新技术企业奖励	与收益相关	340,000.00	苏财教[2019]180 号/徐开管[2020]25 号
2019 年度国家及省科技奖项奖金和市级配套资金	与收益相关	200,000.00	徐财教[2020]52 号
2019 年度科技成果转化奖励	与收益相关	150,000.00	徐财教[2019]122 号
其他小计	与收益相关	2,218,933.22	
合计		54,334,821.32	

(3) 计入递延收益的政府补助明细表

①2021年1-6月明细情况

补助项目	与资产相关/与收益相关	期初余额	本期增加	本期计入损益	其他变动	期末余额	计入损益的列报项目
2020 年中央水、大气污染防治资金	与资产相关	61,049,752.42	-	2,283,724.13	-	58,766,028.29	其他收益
2019 年技术改造专项（第二批）中央基建投资拨款	与资产相关	34,920,000.00	-	1,940,000.00	-	32,980,000.00	其他收益
国家级互联网大数据研发中心项目	与资产相关	32,000,000.00	-	-	-	32,000,000.00	
工业互联网创新发展工程专项以及跨行业跨领域工业互联网平台试验测试项目	与资产相关	18,674,000.00	-	4,866,666.66	-	13,807,333.34	其他收益
2020 年省级战略性新兴产业发展专项资金	与收益相关	16,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	
2020 年工业互联网创新发展工程	与资产相关	15,000,000.00	12,560,500.00	-	-	27,560,500.00	
智能化超大型轮式起重装备关键技术研发及产业化	与收益相关	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	
超万吨位液压挖掘机行走机构关键技术（装备）攻关项目	与资产相关	8,000,000.00	-	932,038.83	-	7,067,961.17	其他收益
地铁基础工程成套化施工设备研发及产业化项目	与资产相关	7,300,000.00	-	-	-	7,300,000.00	
2020 年转型升级专项资金—基于平台的工业模型系统项目	与资产相关	10,576,000.00	-	-	-	10,576,000.00	
智能远程可视控制的快速掘进设备研发及产业化	与资产相关	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	
2020 年高端工程机械及关键零部件专项资金	与收益相关		70,000,000.00	-	-	70,000,000.00	
“一平台、四中心”项目建设补贴资金	与收益相关		6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	
制造业高质量发展专项资金	与收益相关		5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	
超高压电安装用起重机械与大吨位装载机技术研发及产业化	与收益相关	2,165,563.29	-	-	-	2,165,563.29	
国家 863 计划制造技术领域课题专项经费	与资产相关	1,026,404.69	-	-	-	1,026,404.69	
中央大气污染防治专项资金	与资产相关	3,090,000.00	-	-	-	3,090,000.00	
环保引导资金	与资产相关	4,120,000.00	-	-	-	4,120,000.00	

补助项目	与资产相关/与收益相关	期初余额	本期增加	本期计入损益	其他变动	期末余额	计入损益的列报项目
省级工业和信息产业转型升级	与收益相关	11,462,595.45	-	-	-	11,462,595.45	
工程机械大扭矩驱动关键技术及应用示范课题	与收益相关	1,051,175.46	18,000.00	34,656.91	-	1,034,518.55	其他收益
阀门独立控制型大流量液压阀关键技术研究与应用项目	与收益相关	3,921,000.00	198,000.00	-	3,654,000.00	465,000.00	
高压重载四象限液泵变排量高频响高鲁棒性控制技术	与收益相关		610,000.00	-	-	610,000.00	
2020年高端工程机械及关键零部件项目中央基建投资预算（登项目）	与资产相关		100,000,000.00	-	43,864,543.85	56,135,456.15	
2020年中央水、大气污染防治资金	与收益相关	16,070,000.00	-	535,666.67	-	15,534,333.33	其他收益
2019年工业互联网创新发展工程	与收益相关	800,000.00	1,615,000.00	800,000.00	-	1,615,000.00	其他收益
其他	与资产/收益相关	22,237,501.41	2,336,071.99	5,531,816.64	378,600.00	18,663,156.76	其他收益
合计		283,463,992.72	198,337,571.99	16,924,569.84	47,897,143.85	416,979,851.02	

②2020年度明细情况:

补助项目	与资产相关/与收益相关	期初余额	本期增加	本期计入损益	其他变动	期末余额	计入损益的列报项目
工业互联网创新发展工程专项以及跨行业跨领域工业互联网平台试验测试项目	与资产相关	24,300,000.00		5,626,000.00		18,674,000.00	其他收益
国家级工业互联网大数据研发中心项目	与资产相关	32,000,000.00				32,000,000.00	
2019年技术改造专项（第二批）中央基建投资拨款	与资产相关	38,800,000.00		3,880,000.00		34,920,000.00	其他收益
智能化超大型轮式起重装备关键技术研发及产业化	与收益相关	9,000,000.00				9,000,000.00	
地铁基础工程成套化施工设备研发及产业化项目	与资产相关	7,300,000.00				7,300,000.00	
国家863计划制造技术领域课题专项经费	与资产相关	1,026,404.69				1,026,404.69	
超高压电安装用起重机械与大吨位装载机技术研发及产业化	与收益相关	7,000,000.00				2,165,563.29	其他收益
2020年中央水、大气污染防治资金	与资产相关		64,340,000.00	3,290,247.58		61,049,752.42	其他收益

补助项目	与资产相关/ 与收益相关	期初余额	本期增加	本期计入损益	其他变动	期末余额	计入损益的 列报项目
2020年省级战略性新兴产业发展专项资金	与收益相关		16,000,000.00			16,000,000.00	
2020年工业互联网创新发展工程	与资产相关		15,000,000.00			15,000,000.00	
超大吨位液压挖掘机行走机构关键技术（装备）攻关项目	与资产相关		8,000,000.00			8,000,000.00	
工程机械大扭矩轮毂驱动关键技术及应用示范课题	与收益相关	6,773,000.00	3,173,276.00	8,895,100.54		1,051,175.46	其他收益
阀门独立控制型大流量液压阀关键技术研究与示范应用项目	与收益相关		3,921,000.00			3,921,000.00	
省级工业和信息产业转型升级	与收益相关	9,721,655.84	10,000,000.00	8,259,060.39		11,462,595.45	其他收益
20T级液压挖掘机高压大流量整体铸造流量共享多路阀关键技术研发	与收益相关		300,000.00	300,000.00			其他收益
大中小企业融通型中小企业创新创业升级专项资金	与收益相关		2,000,000.00	2,000,000.00			其他收益
2020年中央水、大气污染防治资金	与资产相关		16,070,000.00			16,070,000.00	
2019年工业互联网创新发展工程	与收益相关		800,000.00			800,000.00	
中央大气污染防治专项资金	与资产相关		3,090,000.00			3,090,000.00	
环保引导资金	与资产相关		4,120,000.00			4,120,000.00	
其他	与资产/收益相关	25,662,328.89	19,231,018.00	6,179,845.48	900,000.00	37,813,501.41	其他收益
合计		161,583,389.42	166,045,294.00	43,264,690.70	900,000.00	283,463,992.72	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
宁波大榭开发区妆丽保洁服务有限公司	2020 年 6 月 30 日	5,150,000.00	100.00	现金购买

(续)

购买日	购买日的确定依据	购买日至 2020 年 12 月 31 日被购买方的收入	购买日至 2020 年 12 月 31 日被购买方的净利润
2020 年 6 月 30 日	股权交接、取得控制权	8,589,606.58	110,174.85

(2) 合并成本及商誉

合并成本	宁波大榭开发区妆丽保洁服务有限公司
--现金	5,150,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	5,150,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,150,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

①合并成本公允价值的确定：合并成本公允价值的确定方法为公司在购买日向被购买方支付的货币资金金额与购买日之前持有的股权于购买日的公允价值之和。

②或有对价及其变动的说明：无。

③商誉构成的说明：合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额。

(3) 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

项目	宁波大榭开发区妆丽保洁服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,851,369.44	1,851,369.44
应收款项	233,517.30	233,517.30
存货	170,304.55	170,304.55
固定资产	3,230,228.64	2,623,236.81

项目	宁波大榭开发区妆丽保洁服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
递延所得税资产	3,437.39	3,437.39
负债：		
应付款项	338,857.32	338,857.32
净资产	5,150,000.00	4,543,008.17
减：少数股东权益		
取得的净资产	5,150,000.00	4,543,008.17

2、 同一控制下企业合并

无。

3、 反向购买

无。

4、 处置子公司

无。

5、 其他原因导致的合并范围变动

(1) 报告期新设子公司或结构化主体

①2020 年度新设子公司

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	
					直接	间接
1	宁波徐环东湾环境服务有限公司	宁波市	宁波市	环卫服务		100.00
2	大连徐西城市环境卫生管理有限公司	大连市	大连市	环卫服务		100.00
3	吉林省徐工万华环境发展有限公司	吉林舒兰市	吉林舒兰市	环卫服务		51.00
4	徐工（邳州）环保科技有限公司	邳州市	邳州市	环卫服务		75.00
5	徐州徐工环境运营服务有限公司	徐州市	徐州市	环卫服务		100.00
6	徐州鸿景信息科技有限公司	徐州市	徐州市	技术服务		100.00
7	徐州嘉裕能源贸易有限公司	徐州市	徐州市	贸易		100.00
8	徐州徐工通联挖掘机械租赁有限公司	徐州市	徐州市	租赁服务		100.00
9	广东徐工建机工程机械有限公司	佛山市	佛山市	贸易		100.00
10	徐州徐工农业装备科技有限公司	徐州市	徐州市	生产	100.00	
11	徐州徐工港口机械有限公司	徐州市	徐州市	生产	100.00	
12	新疆徐工智联供应链管理有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	物流		100.00
13	徐州徐工新环实业发展有限公司	徐州市	徐州市	生产	100.00	
14	徐州徐工道金特种机器人技术有限公司	徐州市	徐州市	生产	51.00	
15	徐工巴西金融控股有限公司	巴西	巴西	金融	99.99	

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	
					直接	间接
16	徐工巴西银行股份有限公司	巴西	巴西	金融		100.00
17	重庆汉云工业互联网有限公司	重庆市	重庆市	技术服务		100.00

②2021年1-6月新设子公司

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	
					直接	间接
1	徐州市徐工基金并购产业基金（有限合伙）	徐州市	徐州市	投资	-	50.95
2	府谷县徐环技术服务有限公司	府谷县	府谷县	环卫服务	-	51.00
3	天津汉云工业互联网有限公司	天津市	天津市	互联网数据服务	-	100.00
4	徐州徐工矿业工程有限公司	徐州市	徐州市	贸易	-	100.00
5	重庆徐环辰源环卫有限公司	重庆市	重庆市	环卫服务	-	51.00

(2) 报告期注销子公司和清算结构化主体

序号	子公司名称	注销年度
1	上海徐工徐重经贸有限公司	2020 年度
2	陕西徐工工程机械有限公司	2021 年 1-6 月
3	上饶市广丰区徐工挖掘机械销售有限公司	2021 年 1-6 月
4	徐州徐工供油有限公司	2021 年 1-6 月

七、在其他主体中权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
徐州工程机械上海营销有限公司	上海市	上海市	贸易	90.00		设立
徐工重庆工程机械有限公司	重庆市	重庆市	生产	100.00		设立
徐州徐工铁路装备有限公司	徐州市	徐州市	生产	100.00		设立
徐州徐工投资有限公司	徐州市	徐州市	投资	100.00		设立
徐工集团沈阳工程机械有限公司	沈阳市	沈阳市	贸易	100.00		设立
徐工营销有限公司	徐州市	徐州市	贸易	100.00		设立
徐工集团财务有限公司	徐州市	徐州市	财务投资等	100.00		设立
徐州徐工传动科技有限公司	徐州市	徐州市	生产	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
徐州徐工环境技术有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00		设立
徐工消防安全装备有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00		设立
广东徐工鲲鹏工程机械有限公司	东莞市	东莞市	贸易		90.00	设立
宁夏徐工鲲鹏工程机械有限公司	石嘴山市	石嘴山市	贸易		86.54	设立
徐州徐工履带底盘有限公司	徐州市	徐州市	生产		100.00	设立
徐工（辽宁）机械有限公司	阜新市	阜新市	制造		60.00	设立
徐工集团（香港）国际贸易有限公司	香港	香港	贸易		100.00	设立
徐工集团巴西制造有限公司	巴西	巴西	制造		100.00	设立
徐工集团圣保罗销售服务有限公司	巴西	巴西	贸易及服务		100.00	设立
徐工印度机械有限公司	印度	印度	贸易		100.00	设立
徐工俄罗斯有限公司	莫斯科	莫斯科	销售		100.00	设立
徐工欧洲采购中心有限公司	德国	德国	采购、销售		100.00	设立
徐工集团智利融资租赁公司	智利	智利	服务		51.00	设立
徐工北美有限公司	美国	美国	贸易及服务		100.00	设立
徐工哈萨克斯坦有限责任公司	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	贸易及服务		100.00	设立
徐工阿根廷销售公司	阿根廷	阿根廷	贸易及服务		100.00	设立
徐工矿山设备澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	贸易及服务		100.00	设立
徐工欧洲营销与服务有限公司	德国	德国	贸易		100.00	设立
徐工（重庆）隧道装备有限公司	重庆市	重庆市	制造		100.00	设立
徐州徐工博德环环保科技有限公司	徐州市	徐州市	贸易及服务		51.00	设立
贵州徐工鲲鹏工程机械有限公司	贵阳市	贵阳市	贸易		90.00	设立
陕西徐工鲲鹏工程机械有限公司	榆林市	榆林榆阳区	贸易		90.00	设立
河北徐工鲲鹏工程机械有限公司	石家庄市	石家庄市	贸易		89.00	设立
江苏徐工电子商务股份有限公司	徐州市	徐州市	贸易	60.00		设立
徐州徐工养护机械有限公司	徐州市	徐州市	制造	70.00		设立
徐州阿马凯液压技术有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00		设立
扬中市徐工产业投资合伙企业（有限合伙）	镇江市	镇江市	投资		79.84	设立
徐州徐工物资供应有限公司	徐州市	徐州市	贸易	100.00		同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
徐州重型机械有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00		同一控制下企业合并
徐州工程机械集团进出口有限公司	徐州市	徐州市	贸易	100.00		同一控制下企业合并
徐州徐工液压件有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00		同一控制下企业合并
徐州徐工筑路机械有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00		同一控制下企业合并
徐州徐工基础工程机械有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00		同一控制下企业合并
江苏徐工信息技术股份有限公司	徐州市	徐州市	工程与技术信息 息研发	45.00		同一控制下企业合并
徐州徐工随车起重机有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00		同一控制下企业合并
徐州徐工特种工程机械有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00		同一控制下企业合并
徐州徐工专用车辆有限公司	徐州市	徐州市	制造	60.00	40.00	同一控制下企业合并
徐州徐工供油有限公司	徐州市	徐州市	贸易		100.00	同一控制下企业合并
徐州工程机械保税有限公司	徐州市	徐州市	贸易		100.00	同一控制下企业合并
徐工湖北环保持科技股份有限公司	湖北天门	湖北天门	制造		70.00	非同一控制下企业 合并
徐工集团印度尼西亚有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	贸易及服务		99.90	设立
徐工集团土耳其有限公司	土耳其	土耳其	贸易及服务		100.00	设立
上海徐工汉云工业互联网有限公司	上海市	上海市	技术服务		100.00	设立
广东徐工汉云工业互联网有限公司	佛山市	佛山市	技术服务		100.00	设立
苏州徐工汉云工业互联网有限公司	苏州市	苏州市	技术服务		100.00	设立
安顺秀徐环境资源管理有限公司	安顺市	安顺市	环卫服务		90.00	设立
德安县徐环隆顺环保科技有限公司	九江市	九江市	环卫服务		89.82	设立
闽清县徐环环卫服务有限公司	福州市	福州市	环卫服务		100.00	设立
宁波徐环东湾环境服务有限公司	宁波市	宁波市	环卫服务		100.00	设立
宁波大榭开发区妆丽保洁服务有限公司	宁波市	宁波市	环卫服务		100.00	非同一控制下合并
吉林省徐工万华环境发展有限公司	吉林舒兰市	吉林舒兰市	环卫服务		51.00	设立
大连徐西城市环境卫生管理有限公司	大连市	大连市	环卫服务		100.00	设立
徐州徐工环境运营服务有限公司	徐州市	徐州市	环卫服务		100.00	设立
徐州鸿景信息科技有限公司	徐州市	徐州市	技术服务		100.00	设立
府谷县徐环技术服务有限公司	府谷县	府谷县	环卫服务		51.00	设立
重庆徐环辰源环卫有限公司	重庆市	重庆市	环卫服务	-	51.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
徐州嘉裕能源贸易有限公司	徐州市	徐州市	贸易		100.00	设立
重庆汉云工业互联网有限公司	重庆市	重庆市	技术服务		100.00	设立
徐州市徐工荟金并购产业基金（有限合伙）	徐州市	徐州市	投资		50.95	设立
天津汉云工业互联网有限公司	天津市	天津市	技术服务		100.00	设立
徐工（香港）国际发展有限公司	香港	香港	生产	100.00		*同一控制下企业合并
徐州工程机械制造（印度）有限公司	印度	孟买	生产		100.00	*同一控制下企业合并
Fluitronics GmbH	德国	克雷菲尔德	生产		100.00	*同一控制下企业合并
XCMG Europe GmbH	德国	克雷菲尔德	生产		100.00	*同一控制下企业合并
XCMG European Research Center GmbH	德国	克雷菲尔德	生产		100.00	*同一控制下企业合并
AMCA Beheer B.V.	荷兰	滕波斯特	生产		100.00	*同一控制下企业合并
XS Holding GmbH	德国	黑尔纳	生产		93.00	*同一控制下企业合并
Schwing GmbH	德国	黑尔纳	生产		100.00	*同一控制下企业合并
Stetter GmbH	德国	梅明根	生产		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing Hydraulik Elektr. GmbH	德国	黑尔纳	生产		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing GmbH St. Stefan	奥地利	圣施特凡	生产		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing-Stetter S.A.S.	法国	苏弗尔韦埃 尔桑	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing-Stetter-Ibérica S.L.	西班牙	马德里	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing Stetter (UK) Ltd.	英国	格林福德	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing-Stetter Baum. GmbH	奥地利	维也纳	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing-Stetter Ostrava s.r.o.	捷克	俄斯特拉发	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing-Stetter Russland OOO	俄罗斯	莫斯科	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing America Inc.	美国	明尼苏达州	生产		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing Mexico SA de CV	墨西哥	图尔蒂特兰	贸易		50.00	*同一控制下企业合并
Schwing Properties Inc.	美国	明尼苏达州	生产		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing Properties Ltda.	巴西	明尼苏达州	生产		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing Bioset Technologies Inc.	美国	明尼苏达州	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
Concrete Pump Repair, North Branch	美国	明尼苏达州	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
Schwing Equip. Industr. Ltda.	巴西	迈里波朗	生产		100.00	*同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
Schwing Stetter (India) Pvt. Ltd.	印度	金奈	生产		100.00	*同一控制下企业合并
MFGO d.o.o. Mladenovac	塞尔维亚	姆拉代诺瓦茨	生产		100.00	*同一控制下企业合并
徐工巴西金融控股有限公司	巴西	巴西	金融	99.99		*同一控制下企业合并
徐工巴西银行股份有限公司	巴西	巴西	金融		100.00	*同一控制下企业合并
徐工集团美国研究中心	美国	美国	研发	100.00		*同一控制下企业合并
江苏徐工广联机械租赁有限公司	徐州	徐州	租赁	100.00		*同一控制下企业合并
徐州徐工挖掘机械有限公司	徐州	徐州	生产	100.00		*同一控制下企业合并
徐州徐工矿业机械有限公司	徐州	徐州	生产	24.71	73.84	*同一控制下企业合并
徐州建机工程机械有限公司	徐州	徐州	生产	100.00		*同一控制下企业合并
徐州徐工智联物流服务有限公司	徐州	徐州	物流	100.00		*同一控制下企业合并
江苏汇智高端工程机械创新中心有限公司	徐州	徐州	研发		60.00	*同一控制下企业合并
江苏徐工工程机械研究院有限公司	徐州	徐州	研发	100.00		*同一控制下企业合并
大连日牵电机有限公司	大连	大连	生产	56.39		*同一控制下企业合并
徐州徐工精密工业科技有限公司	徐州	沛县	生产	100.00		*同一控制下企业合并
徐州徐工施维英机械有限公司	徐州	徐州	生产	75.00	25.00	*同一控制下企业合并
徐州徐工新环实业发展有限公司	徐州	徐州	生产	100.00		*同一控制下企业合并
徐州徐工道金特种机器人技术有限公司	徐州	徐州	生产	51.00		*同一控制下企业合并
徐州徐工农业装备科技有限公司	徐州	徐州	生产	100.00		*同一控制下企业合并
徐州徐工港口机械有限公司	徐州	徐州	生产	100.00		*同一控制下企业合并
徐州徐工高端装备制造产业发展基金合伙企业(有限合伙)	徐州市	徐州市	投资	69.93		*同一控制下企业合并
徐州徐工施维英机械租赁有限公司	徐州市	徐州市	资产租赁		100.00	*同一控制下企业合并
上饶市广丰区徐工挖掘机械销售有限公司	广丰市	广丰市	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
贵州徐工工程机械有限公司	贵州省	贵州省	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
北京徐工工程机械有限公司	北京市	北京市	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
新疆徐工西北机械设备有限公司	新疆	新疆	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
山东徐工挖掘机有限公司	山东省	山东省	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
陕西徐工工程机械有限公司	陕西省	陕西省	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
徐州徐工通联挖掘机械租赁有限公司	徐州	徐州	资产租赁		100.00	*同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆徐工智联供应链管理有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	物流		100.00	*同一控制下企业合并
上海施维英机械制造有限公司	上海市	上海市	生产销售		100.00	*同一控制下企业合并
辽宁徐建机工程机械有限公司	辽宁省	辽宁省	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
徐工重庆建机工程机械有限公司	重庆市	重庆市	生产销售		100.00	*同一控制下企业合并
徐州徐工广信建筑机械租赁服务有限公司	徐州市	徐州市	资产租赁		100.00	*同一控制下企业合并
广东徐工建机工程机械有限公司	徐州市	徐州市	资产租赁		100.00	*同一控制下企业合并
徐州徐工矿业工程有限公司	徐州市	徐州市	生产		100.00	*同一控制下企业合并
大连日牵电气科技有限公司	大连市	大连市	生产销售		100.00	*同一控制下企业合并
湖南日牵电机有限公司	湘潭市	湘潭市	生产销售		51.00	*同一控制下企业合并
徐州市贾汪百亚建筑机械配件有限公司	徐州市	徐州市	贸易		100.00	*同一控制下企业合并
徐工（邳州）环保科技有限公司	邳州市	邳州市	环卫服务		80.00	*同一控制下企业合并

*同一控制下企业合并：指本次重大资产重组吸收合并徐工有限并入的子公司。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 2021年1-6月

①在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

序号	子公司名称	2021年6月30日持股比例	2020年12月31日持股比例
1	徐州徐工矿业机械有限公司	76.35%	76.99%

②交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	徐州徐工矿业机械有限公司
购买成本/处置对价	11,740,000.00
--现金	11,740,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	11,740,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	11,851,647.80
差额	-111,647.80
其中：调整资本公积	-111,647.80
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
徐州特许机器有限公司	徐州市	徐州市	生产		50.00	权益法
徐州派特控制技术有限公司	徐州市	徐州市	生产		50.00	权益法
徐州威卡电子控制技术有限公司	徐州市	徐州市	生产		50.00	权益法
重庆昊融投资有限公司	重庆市	重庆市	投资		40.00	权益法
徐工蓝海(上海)资产管理有限公司	上海市	上海市	投资		30.00	权益法
徐州美驰车桥有限公司	徐州市	徐州市	生产		40.00	权益法
徐州罗特艾德回转支承有限公司	徐州市	徐州市	生产		40.00	权益法
徐州天裕燃气发电有限公司	徐州市	徐州市	生产		42.5625	权益法
兴县兴清环境服务有限公司	兴县	兴县	公共设施管理		43.08	权益法
西安徐环铭源城市服务有限公司	西安市	西安市	公共设施管理		42.00	权益法
江苏天裕能源科技集团有限公司	徐州市	徐州市	生产		32.4633	权益法
徐州徐工股权投资有限公司	徐州市	徐州市	投资		40.00	权益法
徐州徐工斗山发动机有限公司	徐州市	徐州市	生产	50.00		权益法
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	生产	50.00		权益法
徐工集团凯宫重工南京股份有限公司	南京市	南京市	生产	34.00		权益法
Eberhard Becker & Partner GmbH, Gotha	德国	德国	服务		42.00	权益法
Stetter Arabia LLC	沙特阿拉伯	沙特阿拉伯	生产		50.00	权益法
Schwing Stetter Algerie SARL	阿尔及利亚	阿尔及利亚	服务		48.95	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	2021年6月30日余额/2021年1-6月发生额		
	徐州特许	徐州派特	徐州威卡
流动资产	14,390,686.80	234,228,020.35	1,138,227,157.90
其中：现金和现金等价物	305,715.30	47,271,140.31	38,316,288.46
非流动资产	2,217,951.13	5,362,348.25	142,480,363.46
资产合计	16,608,637.93	239,590,368.60	1,280,707,521.36
流动负债	6,777,752.27	144,869,651.64	505,425,114.61
非流动负债	283,007.21	-	1,089,187.01

项目	2021年6月30日余额/2021年1-6月发生额		
	徐州特许	徐州派特	徐州威卡
负债合计	7,060,759.48	144,869,651.64	506,514,301.62
少数股东权益	-	-	-
归属于母公司股东权益	9,547,878.45	94,720,716.96	774,193,219.74
按持股比例计算的净资产份额	4,773,939.23	47,360,358.49	387,096,609.87
调整事项	-	-	-
--初始投资溢价	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-
--其他	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	4,773,939.23	47,360,358.49	387,096,609.87
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	22,138,738.54	164,725,811.02	739,923,436.25
财务费用	233,566.99	2,335,683.37	6,152,294.56
所得税费用	18,375.66	2,323,885.68	38,412,416.39
净利润	1,185,302.06	18,970,432.37	261,453,334.03
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-139,656.52
综合收益总额	1,185,302.06	18,970,432.37	261,313,677.51
本期收到的来自合营企业的股利			

(续)

项目	2020年12月31日余额/2020年度发生额		
	徐州特许	徐州派特	徐州威卡
流动资产	10,964,002.78	183,928,176.18	789,453,189.72
其中：现金和现金等价物	1,064,390.71	39,424,452.14	51,778,365.07
非流动资产	2,200,602.31	3,498,142.00	138,366,182.98
资产合计	13,164,605.09	187,426,318.18	927,819,372.70
流动负债	4,519,021.49	111,676,033.59	413,850,643.46
非流动负债	283,007.21		1,089,187.01
负债合计	4,802,028.70	111,676,033.59	414,939,830.47
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	8,362,576.39	75,750,284.59	512,879,542.23
按持股比例计算的净资产份额	4,181,288.20	37,875,142.30	256,439,771.11

项目	2020 年 12 月 31 日余额/2020 年度发生额		
	徐州特许	徐州派特	徐州威卡
调整事项			
--初始投资溢价			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对合营企业权益投资的账面价值	4,181,288.20	37,875,142.30	256,439,771.11
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	24,409,108.31	200,413,882.11	917,873,030.13
财务费用	38,520.82	3,016,010.05	8,715,851.14
所得税费用		1,836,113.00	48,074,947.85
净利润	375,897.53	19,031,418.94	293,800,331.62
终止经营的净利润			
其他综合收益			-753,487.41
综合收益总额	375,897.53	19,031,418.94	293,046,844.21
本期收到的来自合营企业的股利		2,433,140.62	86,917,686.87

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	徐州罗特艾德回转支承有限公司	
	2021 年 6 月 30 日余额 /2021 年 1-6 月发生额	2020 年 12 月 31 日余额 /2020 年度发生额
流动资产	2,090,705,334.99	2,385,836,292.00
非流动资产	742,051,572.74	684,508,660.00
资产合计	2,832,756,907.73	3,070,344,952.00
流动负债	480,594,078.65	598,360,864.00
非流动负债	155,945,151.37	155,078,499.00
负债合计	636,539,230.02	753,439,363.00
少数股东权益	-	
归属于母公司股东权益	2,196,217,677.71	2,316,905,589.00
按持股比例的净资产份额	878,487,071.09	926,762,235.60
调整事项	-	
--初始投资溢价	-	
--内部交易未实现利润	-	
--其他	-	

项目	徐州罗特艾德回转支承有限公司	
	2021年6月30日余额 /2021年1-6月发生额	2020年12月31日余额 /2020年度发生额
对联营企业权益投资的账面价值	878,487,071.09	926,762,235.60
在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	
营业收入	1,072,450,231.63	2,524,612,159.00
净利润（归属于母公司股东）	279,312,088.72	542,255,111.00
终止经营的净利润	-	
其他综合收益	-	
综合收益总额	279,312,088.72	542,255,111.00
本年度收到的来自联营企业的股利	160,000,000.00	100,000,000.00

5、重要的共同经营

无。

6、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、巴西雷亚尔、英镑、欧元等资产、负债有关，由于美元、巴西雷亚尔、英镑、欧元等与人民币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。除本公司及下属境外子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于资产负债表日，除下表所述资产及负债的美元、巴西雷亚尔、英镑、欧元等余额和其他少数外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该美元、巴西雷亚尔、英镑、欧元等主要外币资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

项 目	资产	
	2021年6月末余额	2020年末余额
美元	3,206,038,343.76	4,956,345,317.56
欧元	1,222,831,991.26	1,188,528,830.44
港币	5,010,657.72	9,176,954.94
巴西雷亚尔	738,701,997.45	622,291,016.85

项 目	资产	
	2021 年 6 月末余额	2020 年末余额
坚戈	12,482,455.56	16,225,452.39
印度卢比	441,690,163.89	278,350,934.78
日元	15.01	48,290,102.29
捷克克朗	11,708,144.05	10,370,607.41
塞尔维亚第纳尔	2,533,230.30	2,705,298.71
卢布	94,976,257.01	57,993,043.51
英镑	1,074,348.77	9,268,066.36
印尼卢比	685,949,037.80	513,371,584.33
比索	141,215,222.32	121,368,910.94
澳元	46,942,854.48	14,172,982.54
里拉	7,303,012.06	8,194,771.22

项 目	负债	
	2021 年 6 月末余额	2020 年末余额
美元	1,192,649,789.12	2,041,707,613.48
欧元	4,112,435,241.00	3,929,220,987.22
港币	-	
巴西雷亚尔	351,973,477.60	699,235,671.21
坚戈	6,655,667.96	46,070,778.67
印度卢比	657,216,171.10	317,582,754.64
捷克克朗	3,034,718.78	7,115,766.30
塞尔维亚第纳尔	22,700,934.31	13,885,109.61
卢布	2,938,011.19	522,139,189.19
印尼卢比	10,044,167.37	833,289,252.23
比索	50,464,907.09	128,048,690.28
澳元		31,270,936.05
里拉		15,362,715.55

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元、巴西雷亚尔、英镑、欧元等与人民币的汇率变化有关。下表列

示了本公司相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

于2020年12月31日、2021年6月30日，在假定其他变量不变的情况下，按资产负债表日即期汇率折算为人民币，人民币对有关外币的汇率变动使人民币升值/贬值5%将导致公司税后利润以及股东权益减少/增加人民币2,807.02万元、565.76万元。

（2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。本公司主要面临公允价值利率风险。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关，对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

利率风险敏感性分析：

分别于2020年12月31日、2021年6月30日，在假定其他变量不变的情况下，银行借款利率每上升/下降100个基点，公司税后利润将会减少/增加人民币11,328.18万元、18,056.23万元，主要是借款利息费用变动所致。

（3）其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

2、信用风险

2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2021年6月30日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	136,274,887.88	-	4,971,866,396.26	5,108,141,284.14
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	136,274,887.88	-	4,971,866,396.26	5,108,141,284.14
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	136,274,887.88	-	-	136,274,887.88
（3）理财产品	-	-	4,971,866,396.26	4,971,866,396.26
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（二）衍生金融资产	-	54,054,668.01	-	54,054,668.01
1. 远期汇率合同	-	54,054,668.01	-	54,054,668.01
（三）应收款项融资	-	1,700,425,788.23	-	1,700,425,788.23
（四）其他权益工具投资	-	-	2,420,907,326.87	2,420,907,326.87
（五）投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
（六）生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
（七）其他非流动金融资产	-	-	653,022,847.88	653,022,847.88
持续以公允价值计量的资产总额	136,274,887.88	1,754,480,456.24	8,045,796,571.01	9,936,551,915.13
（八）交易性金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
（九）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-

项目	2021年6月30日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场 (最有利市场)	交易价格	历史交易量	资料来源
持续的公允价值计量					
（一）交易性金融资产	136,274,887.88				
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	136,274,887.88	上海证券交易所	期末收盘价		交易所公开信息
其中：权益工具投资	136,274,887.88				
持续的公允价值计量的资产总额	136,274,887.88				

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

十、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况（单位：万元，币种：人民币）

母公司/实际控制人	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
徐工集团工程机械有限公司[注1]	母公司	有限责任公司	江苏徐州	王民	生产及贸易
徐州工程机械集团有限公司[注2]	实际控制人	有限责任公司（国有独资）	江苏徐州	王民	生产

（续）

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
徐工集团工程机械有限公司[注1]	245,688.9235	38.11	38.11	徐州市国资委	91320301741312853M
徐州工程机械集团有限公司[注2]	203,487.00			徐州市国资委	913203011347852611

[注1]徐工有限，持有本公司股份比例38.11%，报告期内没有发生变化。徐工有限为公司的控股股东。

[注2]徐工集团为公司实际控制人，持有徐工有限34.0988%的股权，间接控制本公司，报告期内没

有发生变化。

[注 3]2021 年 4 月 19 日，公司第八届董事会第四十三次会议通过：公司拟通过向控股股东徐工有限的全体股东以发行股份等方式对徐工有限实施吸收合并议案。徐工机械拟向徐工集团工程机械有限公司（以下简称徐工有限）的全体股东发行股份，吸收合并徐工有限。由徐工机械股份向徐工有限的股东发行股份的方式支付本次交易的全部交易对价，发行股份 6,960,196,839 股，原徐工有限持有的徐工机械股份注销。本次吸收合并完成后，徐工有限的股东将成为吸收合并后徐工机械的股东。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、4。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐州工程机械集团有限公司	母公司
上海经石投资管理中心（有限合伙）	徐工机械投资公司
徐州徐工汽车制造有限公司	同受徐工集团控制
徐州徐工物流有限公司	同受徐工集团控制
南京徐工汽车制造有限公司	同受徐工集团控制
徐州工润实业发展有限公司	同受徐工集团控制
徐州工润建筑科技有限公司	同受徐工集团控制
徐州力山建设工程有限公司	同受徐工集团控制
徐州润美置业有限公司	同受徐工集团控制
江苏徐工工程机械租赁有限公司	同受徐工集团控制
江苏公信资产经营管理有限公司	同受徐工集团控制
徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	同受徐工集团控制
徐州公信建设机械有限公司	同受徐工集团控制
乌兹徐工合资有限责任公司	同受徐工集团控制
徐工集团巴西投资有限公司	同受徐工集团控制
徐州工程机械技师学院	同受徐工集团控制
徐州泽汇人力资源有限公司	同受徐工集团控制
江苏泽瀚外包服务有限公司	同受徐工集团控制
徐工集团商业保理（徐州）有限公司	同受徐工集团控制
江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	徐工有限参股公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潍柴动力股份有限公司	共同董事
陕西法士特齿轮有限责任公司	共同董事
陕西重型汽车有限公司	共同董事
陕西汉德车桥有限公司	共同董事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度
徐州工程机械集团有限公司	采购商品	-	7,200.00
徐州徐工汽车制造有限公司	采购商品	815,503,333.26	1,019,446,683.72
徐州徐工物流有限公司	采购商品	-	-
南京徐工汽车制造有限公司	采购商品	-	-
徐州工润实业发展有限公司	采购商品	479,849.05	1,013,657.94
徐州工润建筑科技有限公司	采购商品	4,791,104.84	6,221,230.02
徐州力山建设工程有限公司	采购商品	15,339,449.54	10,316,081.95
江苏徐工工程机械租赁有限公司	采购商品及金融服务	15,172,724.13	125,091,622.22
江苏公信资产经营管理有限公司	采购商品	-	368,904.00
徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	采购商品	-	47,486,226.07
徐州公信建设机械有限公司	采购商品	240,000.00	118,552,524.12
徐州工程机械技师学院	采购商品	7,368,357.75	3,324,925.88
徐州泽汇人力资源有限公司	采购劳务	288,061,664.15	475,190,691.97
江苏泽瀚外包服务有限公司	采购劳务	549,838,990.56	745,867,144.04
徐工集团商业保理（徐州）有限公司	采购商品	8,867.92	-
江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	采购商品	812,389.38	3,593,805.31
徐州派特控制技术有限公司	采购商品	160,181,237.89	196,789,196.83
徐州威卡电子控制技术有限公司	采购商品	592,887,760.75	770,621,408.24
徐州美驰车桥有限公司	采购商品	269,919,901.26	452,482,996.62
徐州罗特艾德回转支承有限公司	采购商品	195,807,805.63	329,062,479.40
徐州特许机器有限公司	采购商品	17,657,911.50	15,544,835.13
兴县兴洁环境服务有限公司	采购商品	5,301.83	3,775.72
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	采购商品	80,081,854.73	70,810,617.03
潍柴动力股份有限公司	采购商品	533,221,584.77	730,909,274.26

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度
陕西汉德车桥有限公司	采购商品	190,884,193.64	275,086,608.11
陕西法士特齿轮有限责任公司	采购商品	184,271,402.94	229,466,043.32
陕西重型汽车有限公司	采购商品	907,079.65	468,141.59

②销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度
徐州工程机械集团有限公司	销售商品	79,832,453.08	6,373,935.58
徐工集团凯宫重工南京股份有限公司	销售商品	-	-
徐州徐工汽车制造有限公司	销售商品	244,455,538.94	313,920,559.03
南京徐工汽车制造有限公司	销售商品	-	1,518,584.07
徐州工润实业发展有限公司	销售商品	-	2,853,791.16
徐州工润建筑科技有限公司	销售商品	200,242.38	1,269,834.97
徐州润美置业有限公司	销售商品	-	128,318.58
江苏徐工工程机械租赁有限公司	销售商品	519,925,917.71	1,458,481,589.38
江苏公信资产经营管理有限公司	销售商品	-	76,033.88
徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	销售商品	288,671.51	31,854,133.12
徐州公信建设机械有限公司	销售商品	25,034.35	19,063.00
乌兹徐工合资有限责任公司	销售商品	67,350,834.43	83,427,109.50
徐工集团巴西投资有限公司	销售商品	25,562,457.20	13,148,056.74
徐州工程机械技师学院	销售商品	4,396,221.95	179,344.37
徐州泽汇人力资源有限公司	销售商品	-	2,433.63
江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	销售商品	628,610.74	510,130.77
徐州派特控制技术有限公司	销售商品	1,442,036.52	2,014,178.21
徐州威卡电子控制技术有限公司	销售商品	788,049.02	3,116,260.68
徐州美驰车桥有限公司	销售商品	701,038.17	3,657,780.53
徐州罗特艾德回转支承有限公司	销售商品	175,548.85	273,468.66
徐州特许机器有限公司	销售商品	335,430.32	9,869,938.06
兴县兴洁环境服务有限公司	销售商品	30,834,005.14	32,011,119.49
徐州徐工股权投资有限公司	销售商品	-	9,424.78
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	销售材料、产品	1,844,500.19	14,852,069.90
潍柴动力股份有限公司	销售劳务	1,932,749.25	1,644,569.65
陕西汉德车桥有限公司	销售劳务	-	121,270.80
江苏天裕能源科技集团有限公司	销售商品	533,130,758.40	406,437,420.13

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	2021年1-6月	2020年度
徐州工润实业发展有限公司	厂房	27,896.96	-
徐州工程机械集团有限公司	房屋	715,242.99	285,714.29
徐州工润建筑科技有限公司	厂房、设备	6,386,080.33	9,747,100.39
南京徐工汽车制造有限公司	设备	-	339,823.01
徐州工程机械技师学院	设备	-	220,176.99
江苏徐工工程机械租赁有限公司	厂房	447,428.57	-
徐州派特控制技术有限公司	厂房	598,691.43	-
合计		8,175,340.28	10,592,814.68

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2021年1-6月	2020年度
江苏徐工工程机械租赁有限公司	设备	1,135,221.24	16,457,192.92
徐工集团巴西投资有限公司	厂房	3,471,993.84	6,770,226.60
徐州工润实业发展有限公司	房屋	4,796,395.20	5,497,469.60
徐州徐工物流有限公司	房屋	-	146,902.65
合计		9,403,610.28	28,871,791.77

(3) 关联担保情况

①本公司作为担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	币种
银行贷款：						
徐工有限	徐工派特	5,000,000.00	2021-3-1	2022-2-14	否	人民币
徐工有限	徐工派特	10,000,000.00	2021-3-8	2022-3-7	否	人民币
徐工有限	徐工派特	5,000,000.00	2019-1-17	2020-2-17	是	人民币
徐工有限	徐工派特	2,000,000.00	2019-4-16	2020-3-2	是	人民币
徐工有限	徐工派特	8,000,000.00	2019-5-16	2020-3-2	是	人民币
徐工有限	徐工派特	5,000,000.00	2020-2-14	2021-2-8	是	人民币
徐工有限	徐工派特	10,000,000.00	2020-3-2	2021-3-1	是	人民币
徐工有限	徐工汽车	120,000,000.00	2020-6-22	2021-6-15	是	人民币
徐工有限	徐工汽车	100,000,000.00	2020-8-28	2021-6-14	是	人民币
徐工有限	徐工汽车	68,000,000.00	2020-9-21	2021-6-10	是	人民币
徐工有限	徐工汽车	100,000,000.00	2020-6-1	2021-5-25	是	人民币
徐工有限	徐工汽车	200,000,000.00	2020-11-26	2021-11-25	否	人民币
徐工机械	巴西投资	10,000,000.00	2013-2-28	2020-6-21	是	美元
徐工机械	巴西投资	9,000,000.00	2013-2-28	2020-12-21	是	美元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	币种
徐工机械	巴西投资	1,000,000.00	2014-3-20	2020-12-21	是	美元
徐工机械	巴西投资	4,000,000.00	2014-3-20	2021-1-9	是	美元
银行承兑汇票:						
徐工有限	徐工汽车	58,800,000.00	2020-12-3	2021-6-3	是	人民币
徐工有限	徐工汽车	35,000,000.00	2020-10-16	2021-4-16	是	人民币
徐工有限	徐工汽车	70,000,000.00	2020-11-18	2021-5-18	是	人民币
徐工有限	徐工汽车	94,500,000.00	2020-12-8	2021-5-26	是	人民币
徐工有限	徐工汽车	195,000,000.00	2021-1-15	2021-7-15	否	人民币
供应链 ABS:						
徐工有限	徐工租赁	969,659,222.06	2018-12-7	2023-9-21	否	人民币
供应商融资:						
徐工有限	徐工汽车	50,000,000.00	2020-8-25	2021-8-24	否	人民币
徐工有限	徐工汽车	250,000,000.00	2020-9-2	2021-4-16	是	人民币
融资租赁:						
徐工有限	徐工租赁	14,094,631.81	2018-10-15	2021-9-29	否	人民币
公司债:						
徐工有限	徐工租赁	335,000,000.00	2020-9-20	2022-9-20	否	人民币
ABN:						
徐工有限	徐工汽车	1,000,000,000.00	2020-5-13	2022-4-26	否	人民币

②本公司及其子公司作为被担保方:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	币种
银行承兑汇票:						
徐工集团	徐工基础	60,000,000.00	2019-7-19	2020-1-18	是	人民币
徐工集团	徐工基础	28,100,000.00	2019-7-24	2020-1/22	是	人民币
徐工集团	徐工进出口	70,000,000.00	2019-1-17	2020-1-17	是	人民币
徐工集团	徐工消防	24,500,000.00	2019-7-9	2020-1-8	是	人民币
徐工集团	徐工消防	40,000,000.00	2019-8-29	2020-2-28	是	人民币
徐工集团	徐工消防	20,000,000.00	2019-7-26	2020-1-23	是	人民币
徐工集团	徐工消防	10,500,000.00	2019-7-9	2020-1-9	是	人民币
徐工集团	徐工重型	50,000,000.00	2019-9-9	2020-3-9	是	人民币
徐工集团	徐工重型	35,000,000.00	2019-12-3	2020-6-3	是	人民币
信用证:						
徐工集团	徐工保税	13,500,000.00	2019 年	2020.01-2020.6	是	人民币
徐工集团	徐工保税	36,500,000.00	2019 年	2020.01-2020.5	是	人民币
徐工集团	徐工保税	50,000,000.00	2020 年	2021.1-2021.7	否	人民币
徐工集团	徐工保税	95,000,000.00	2020 年	2021.1-2021.6	是	人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	币种
保函：						
徐工集团	徐工进出口	3,864,000.00	2019 年	2020 年	是	人民币
徐工集团	徐工消防	1,768,600.00	2020-7-28	2021-2-18	是	人民币
徐工集团	徐工消防	1,749,600.00	2020-11-9	2021-3-23	是	人民币
徐工集团	徐工消防	218,700.00	2020-11-9	2021-9-23	否	人民币
徐工集团	徐工消防	1,080,000.00	2020-11-9	2021-6-5	是	人民币
徐工集团	徐工消防	940,500.00	2020-12-30	2021-7-30	否	人民币
徐工集团	徐工消防	224,550.00	2020-12-30	2021-6-30	是	人民币
徐工集团	徐工消防	278,550.00	2020-12-30	2021-6-30	是	人民币
徐工集团	徐工消防	567,000.00	2020-12-30	2021-7-30	否	人民币
徐工集团	徐工消防	159,750.00	2020-12-30	2021-6-30	是	人民币
徐工集团	徐工消防	472,050.00	2020-12-30	2021-6-30	是	人民币
徐工集团	徐工消防	728,100.00	2020-12-30	2021-7-14	否	人民币
徐工集团	徐工消防	207,000.00	2020-12-30	2022-1-1	否	人民币
徐工集团	徐工消防	1,823,400.00	2020-12-30	2021-7-30	否	人民币
徐工集团	徐工消防	229,500.00	2020-12-4	2021-6-30	是	人民币
徐工集团	徐工消防	193,030.00	2020-12-4	2021-6-21	是	人民币
徐工集团	徐工消防	266,020.00	2020-12-9	2021-6-10	是	人民币
离岸融资：						
徐工集团	徐工香港发展	72,284,300.00	2020-4-24	2021-4-24	是	人民币
徐工集团	徐工香港发展	216,852,900.00	2020-5-20	2021-5-20	是	人民币
徐工集团	徐工香港发展	6,571,300.00	2020-5-28	2021-5-28	是	人民币
徐工集团	徐工香港发展	65,713,000.00	2020-6-16	2021-6-16	是	人民币
徐工集团	徐工香港发展	96,901,500.00	2020-8-28	2021-8-28	否	人民币
徐工集团	徐工香港发展	38,431,000.00	2020-8-25	2021-8-25	否	人民币
外汇贷款：						
徐工集团	徐工 XS	512,236,200.00	2018-4-26	2021-4-26	是	人民币
徐工集团	徐工 XS	25,034,100.00	2018-4-26	2021-4-26	是	人民币

(4) 收取商标使用

关联方	2021 年 1-6 月	2020 年度
徐州徐工汽车制造有限公司	2,823,113.21	4,245,283.02
江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	7,075.47	-
合计	2,830,188.68	4,245,283.02

(5) 向关联方收取资金占用费

关联方	2021 年 1-6 月	2020 年度
江苏徐工工程机械租赁有限公司	35,509,324.88	71,517,720.26

关联方	2021 年 1-6 月	2020 年度
徐州工程机械集团有限公司	5,902,054.80	12,923,363.95
江苏公信资产经营管理有限公司	-	58,824,359.67
徐州工润实业发展有限公司	-	15,220,833.33
徐州徐工汽车制造有限公司	-	2,775,442.36
徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	-	10,875,000.00
合计	41,411,379.68	172,136,719.57

系被吸收方徐工有限向关联方收取的资金占用费。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

2020 年度，子公司徐州徐工挖掘机械有限公司将以下资产转让给徐州徐工挖掘机械租赁有限公司：

项目	金额
应收账款	526,647,127.70

2020 年度，徐州公信建设机械有限公司将以下资产转让给徐州徐工施维英机械有限公司：

项目	金额
应收账款	323,633,727.05
存货	177,641,410.50
合计	501,275,137.55

2020 年度，江苏公信资产经营管理有限公司将以下资产转让给徐州建机工程机械有限公司：

项目	金额
应收账款	388,251,664.68

2020 年度，江苏徐工工程机械租赁有限公司将以下资产转让给徐州建机工程机械有限公司：

项目	金额
应收账款	711,748,335.32

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	徐州徐工汽车制造有限公司	62,000,000.00	310,000.00	17,000,000.00	85,000.00
应收票据	江苏徐工工程机械租赁有限公司	3,727,470,665.17	18,637,353.33	3,530,833,934.08	17,654,169.67
应收票据	徐州工润实业发展有限公司	-	-	620,000,000.00	3,100,000.00
应收票据	徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	-	-	422,375.00	2,111.88

项目名称	关联方	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	徐工集团商业保理（徐州）有限公司	58,000,000.00	-	-	-
应收款项融资	徐州徐工汽车制造有限公司	6,130,000.00	-	16,340,000.00	-
应收款项融资	徐工集团凯宫重工南京股份有限公司	300,000.00	-	58,270.00	-
应收款项融资	江苏徐工工程机械租赁有限公司	43,000,000.00	-	480,000.00	-
应收款项融资	陕西汉德车桥有限公司	200,000.00	-	-	-
应收款项融资	徐州力山建设工程有限公司	50,000.00	-	30,000.00	-
应收账款	徐州徐工汽车制造有限公司	44,015,012.19	880,300.24	23,078,007.76	461,560.16
应收账款	南京徐工汽车制造有限公司	-	-	393,000.00	7,860.00
应收账款	徐州工润建筑科技有限公司	1,719,363.02	34,387.26	2,995,414.55	59,908.29
应收账款	徐州润美置业有限公司	-	-	7,250.00	145.00
应收账款	江苏徐工工程机械租赁有限公司	91,309,252.42	1,826,185.05	109,654,600.62	2,193,092.01
应收账款	江苏公信资产经营管理有限公司	148,901,432.78	2,978,028.66	175,689,678.93	3,513,793.58
应收账款	徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	662,229,499.88	13,244,590.00	664,330,143.91	13,286,602.88
应收账款	乌兹徐工合资有限责任公司	61,283,830.21	1,225,676.60	77,379,416.89	1,547,588.34
应收账款	徐工集团巴西投资有限公司	24,119,354.80	482,387.10	22,705,335.04	454,106.70
应收账款	徐州工程机械技师学院	1,382,500.00	27,650.00	-	-
应收账款	江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	731,203.19	14,624.06	-	-
应收账款	徐州派特控制技术有限公司	1,800.00	36.00	-	-
应收账款	徐州美驰车桥有限公司	661,177.93	13,223.56	-	-
应收账款	徐州罗特艾德回转支承有限公司	61,710.00	1,234.20	52,140.00	1,042.80
应收账款	兴县兴洁环境服务有限公司	20,584,089.80	411,681.80	6,893,188.80	137,863.78
应收账款	江苏天裕能源科技集团有限公司	281,267,815.27	5,625,356.31	1,161,951.00	23,239.02
应收账款	潍柴动力股份有限公司	923,410.60	18,467.95	389,929.23	7,798.58
应收账款	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	4,082,675.07	81,653.50	10,788,377.07	215,767.54
应收账款	西安徐环铭源城市服务有限公司	306,345.60	6,126.91	-	-
预付账款	徐州徐工汽车制造有限公司	345,000.00	-	345,000.00	-
预付账款	江苏徐工工程机械租赁有限公司	-	-	104,940.00	-
预付账款	徐州威卡电子控制技术有限公司	3,000.00	-	31,851.62	-
预付账款	徐州罗特艾德回转支承有限公司	63,200.00	-	39,000.00	-
预付账款	徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	804,910.77	-	-	-
预付账款	江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	12,419.00	-	-	-

项目名称	关联方	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	徐州徐工股权投资有限公司	4,918,165.00	-	-	-
预付账款	潍柴动力股份有限公司	54,874.48	-	54,874.48	-
其他应收款	徐州工程机械集团有限公司	1,709,198,931.13	34,183,978.62	1,957,748,323.57	39,154,966.47
其他应收款	徐州徐工斗山发动机有限公司	-	-	2,268,280.44	45,365.61
其他应收款	徐州徐工汽车制造有限公司	100,200.00	2,004.00	200.00	4.00
其他应收款	徐州徐工物流有限公司	310,000.00	6,200.00	310,000.00	6,200.00
其他应收款	徐州工润实业发展有限公司	331,221,345.39	6,624,426.91	331,160,320.00	6,623,206.40
其他应收款	徐州工润建筑科技有限公司	-	-	6,788,478.98	135,769.58
其他应收款	徐州力山建设工程有限公司	100,000.00	2,000.00	-	-
其他应收款	江苏徐工工程机械租赁有限公司	1,568,694,954.38	31,373,899.09	1,600,429,658.00	32,008,593.16
其他应收款	江苏公信资产经营管理有限公司	1,430,774,051.51	28,615,481.03	1,436,397,486.16	28,727,949.72
其他应收款	徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	4,221,325,353.52	84,426,507.07	4,253,969,574.94	85,079,391.50
其他应收款	徐州公信建设机械有限公司	309,684,213.89	6,193,684.28	322,026,833.33	6,440,536.67
其他应收款	徐工集团巴西投资有限公司	101,143,994.77	2,022,879.90	462,445,586.23	9,248,911.72
其他应收款	徐州工程机械技师学院	244,305,737.64	4,886,114.75	244,024,037.64	4,880,480.75
其他应收款	徐州泽汇人力资源有限公司	15,620.00	312.40	15,620.00	312.40
其他应收款	徐工集团商业保理（徐州）有限公司	484,000.00	9,680.00	273,905.10	5,478.10
其他应收款	徐州徐工股权投资有限公司	-	-	6,390.00	127.80
应收股利	上海经石投资管理中心（有限合伙）	262,670,500.00	-	268,670,500.00	-
债权投资	兴县兴洁环境服务有限公司	130,985,200.00	-	108,240,000.00	-

（2）应付项目

项目名称	关联方	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付票据	徐州徐工汽车制造有限公司	870,500,000.00	407,000,000.00
应付票据	徐州威卡电子控制技术有限公司	323,800,000.00	218,100,000.00
应付票据	徐州美驰车桥有限公司	60,000,000.00	70,000,000.00
应付票据	徐州罗特艾德回转支承有限公司	-	30,000,000.00
应付票据	徐州派特控制技术有限公司	49,060,000.00	23,000,000.00
应付票据	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	2,300,000.00	-
应付票据	江苏公信资产经营管理有限公司	24,000,000.00	-
应付账款	徐州徐工汽车制造有限公司	402,028,223.80	293,190,527.62
应付账款	徐州徐工物流有限公司	214,000.00	214,000.00

项目名称	关联方	2021年6月30日	2020年12月31日
应付账款	南京徐工汽车制造有限公司	703,270.72	703,270.72
应付账款	徐州工润实业发展有限公司	-	151,281.17
应付账款	徐州工润建筑科技有限公司	1,384,144.27	1,163,856.88
应付账款	徐州力山建设工程有限公司	21,616,941.33	8,882,441.33
应付账款	江苏徐工工程机械租赁有限公司	138,614,913.76	120,409,910.26
应付账款	徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	29,718,754.30	63,126,729.64
应付账款	徐州公信建设机械有限公司	4,916,813.09	4,645,613.09
应付账款	徐工集团巴西投资有限公司	9,439,791.04	5,773,169.84
应付账款	徐州泽汇人力资源有限公司	-	30,000.00
应付账款	江苏泽瀚外包服务有限公司	13,376,398.63	15,919,052.24
应付账款	徐工集团商业保理（徐州）有限公司	633,948.32	-
应付账款	江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	129,215.00	-
应付账款	徐州派特控制技术有限公司	116,364,959.12	99,273,279.50
应付账款	徐州威卡电子控制技术有限公司	424,833,632.41	167,046,381.22
应付账款	徐州美驰车桥有限公司	179,253,068.91	81,855,373.82
应付账款	徐州罗特艾德回转支承有限公司	179,292,063.13	162,784,906.96
应付账款	徐州特许机器有限公司	5,689,917.07	2,115,492.02
应付账款	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	69,230,347.68	26,423,642.03
应付账款	潍柴动力股份有限公司	1,418,021.97	1,419,841.85
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司	33,347,206.40	23,120,521.08
应付账款	陕西重型汽车有限公司	-	529,000.00
应付账款	陕西汉德车桥有限公司	116,659,854.45	118,997,955.64
合同负债（含税）	徐州徐工汽车制造有限公司	17,524,000.00	1,650,665.92
合同负债（含税）	江苏徐工工程机械租赁有限公司	208,979,743.94	218,796,971.39
合同负债（含税）	徐州工润建筑科技有限公司	311.35	-
合同负债（含税）	江苏公信资产经营管理有限公司	368,904.00	368,904.00
合同负债（含税）	徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	804,910.77	-
合同负债（含税）	徐州公信建设机械有限公司	1,760.00	-
合同负债（含税）	江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	5,612.10	160,936.38
其他应付款	徐州工程机械集团有限公司	87,265,295.91	428,449,117.34
其他应付款	徐州徐工汽车制造有限公司	400.00	400.00
其他应付款	徐州工润实业发展有限公司	2,113,069.52	61,469.52
其他应付款	徐州工润建筑科技有限公司	571,237.58	1,106,188.85

项目名称	关联方	2021年6月30日	2020年12月31日
其他应付款	徐州力山建设工程有限公司	595,500.00	
其他应付款	江苏徐工工程机械租赁有限公司	3,936,402.58	6,530,547.58
其他应付款	江苏公信资产经营管理有限公司	23,790,000.00	33,790,000.00
其他应付款	徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	211,188,883.91	201,188,883.91
其他应付款	徐州公信建设机械有限公司	-	-
其他应付款	徐州工程机械技师学院	2,744,076.40	2,652,456.40
其他应付款	徐州泽汇人力资源有限公司	546,236.00	7,884,561.35
其他应付款	江苏泽瀚外包服务有限公司	5,698,822.50	
其他应付款	徐工集团商业保理（徐州）有限公司	623,000.00	
其他应付款	徐州派特控制技术有限公司	733,568.64	-
其他应付款	徐州威卡电子控制技术有限公司	910.13	-
其他应付款	兴县兴洁环境服务有限公司	1,466,544.83	1,200,000.00
长期应付款	江苏徐工工程机械租赁有限公司	733,194,547.70	1,091,382,642.63
其他流动负债	江苏徐工工程机械租赁有限公司	60,175,001.08	109,872,129.06
其他流动负债	徐工集团商业保理（徐州）有限公司	67,028,470.00	-
一年内到期的流动负债	江苏徐工工程机械租赁有限公司	50,287,368.23	23,667,530.85
其他非流动负债	江苏徐工工程机械租赁有限公司	116,935,340.25	-

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

1、承诺事项

2020年7月，公司与上海炽信投资有限公司、徐州徐工融创企业管理有限公司签订共同出资成立徐州市徐工荟金并购产业基金（有限合伙）的合伙协议，协议约定：徐州徐工融创企业管理有限公司作为普通合伙人认缴出资1,000万元，徐工机械作为有限合伙人认缴出资510,000万元，上海炽信投资有限公司作为有限合伙人认缴出资490,000万元。徐州市徐工荟金并购产业基金（有限合伙），于2020年8月31日，在徐州经济技术开发区市场监督管理局领取营业执照。截止2021年6月30日，公司出资43,433.33万元。

2、或有事项

（1）2021年1月14日，公司第八届董事会第四十二次会议（临时）决议批准徐工机械为按揭销售业务提供回购担保，担保累计额度不超过60亿元人民币，每笔业务期限不超过5年，担保额度使用期限不超过1年。

截止2021年6月30日，公司及所属子公司的客户按揭贷款历年累计余额为534,042.74万元人民币。

（2）2021年1月14日，徐工机械第八届董事会第四十二次会议（临时）决议批准公司为融资租赁

业务提供权益购买担保，单笔《融资租赁合同》的租赁期限不超过6年，担保累计额度不超过260亿元人民币。

①公司及所属子公司徐工基础、徐工重型、徐工消防等与国银金融租赁有限公司、民生金融租赁股份有限公司、广州越秀融资租赁有限公司、中铁建金融租赁有限公司、兴业金融租赁有限责任公司签署关于工程机械设备融资租赁的合作协议，上述租赁公司为公司级子公司的客户提供配套融资租赁服务，公司及所属子公司为融资租赁业务提供回购担保。

截止2021年6月30日，通过上述租赁公司，徐工基础、徐工重型、徐工消防等子公司为承租人应付的融资租赁款承诺权益购买义务的历年累计未偿还余额为1,231,580.56万元人民币。

②公司及所属子公司与江苏徐工工程机械租赁有限公司签订协议，协议约定江苏徐工工程机械租赁有限公司以融资租赁方式为徐工机械及所属子公司的工程机械系列产品销售提供融资租赁服务，徐工机械及所属子公司对该等产品提供回购义务。

截止2021年6月30日，通过江苏徐工工程机械租赁有限公司，徐工机械及所属子公司为承租人应付的融资租赁款承诺回购义务的历年累计未偿还余额为1,295,105.96万元人民币。

③本次吸收合并之子公司徐工挖机、徐工建机、徐工施维英等与国银金融租赁有限公司、民生金融租赁股份有限公司、兴业金融租赁有限责任公司、广州越秀融资租赁有限公司、中铁建金融租赁有限公司、广融达金融租赁有限公司签署关于工程机械设备融资租赁的合作协议，上述租赁公司为徐工挖机、徐工建机、徐工施维英等的客户提供配套融资租赁服务，徐工挖机、徐工建机、徐工施维英等为融资租赁业务提供回购担保。

截止2021年6月30日，通过上述租赁公司，本次吸收合并之子公司徐工挖机、徐工建机、徐工施维英等为承租人应付的融资租赁款承诺权益购买义务的历年累计未偿还余额为2,636,635.33万元人民币。截止2021年6月30日，本次吸收合并之子公司徐工挖机、徐工建机、徐工施维英等的客户按揭贷款历年累计余额为522,139.53万元人民币。

④本次吸收合并之子公司与江苏徐工工程机械租赁有限公司签订协议，协议约定江苏徐工工程机械租赁有限公司以融资租赁方式为徐工有限非上市子公司的工程机械系列产品销售提供融资租赁服务，徐工有限非上市子公司对该等产品提供回购义务。

截止2021年6月30日，通过江苏徐工工程机械租赁有限公司，徐工有限非上市子公司为承租人应付的融资租赁款承诺回购义务的历年累计未偿还余额为344,195.99万元人民币。

3、未决诉讼

(1) 子公司徐州徐工环境技术有限公司（以下简称：“徐工环境”）为客户固始县德道环保工程有限公司（以下简称：“固始环保”）于2017年度在徐工集团财务有限公司（以下简称：“徐工财务”）借款提供担保，固始环保未能按借款合同约定分期还款，作为担保方的徐工环境，于2019年度以前、2020年1月，分别代固始环保向徐工财务偿还借款本金及利息3,676.49万元、5,171.62万元。徐工环境就以上事项，于2020年1、3月，分别向江苏省徐州经济开发区人民法院、江苏省徐州市中级人民法院提起民事诉讼，并申请财产保全。江苏省徐州经济开发区人民法院、江苏省徐州市中级人民法院分别于2020年1月、2021年3月作出民事判决：判决固始环保向徐工环境支付上述事项的款项3,676.49万元、5,171.62万元。

徐工环境为支持固始环保业务发展，于2019年5月，向固始环保借出款项500万元，固始环保未能

按协议约定偿还借款本金及利息。徐工环境就此事项，于2020年1月，向江苏省徐州经济开发区人民法院提起民事诉讼。2020年1月，江苏省徐州经济开发区人民法院作出民事判决：判决固始环保向徐工环境支付上述事项款项500万元本金及利息。

2020年6月，固始环保就2017年向徐工环境采购全套垃圾处理设备产品质量不达标事宜，向河南省信阳市中级人民法院提起民事诉讼，状告徐工环境及上海博德尔环保集团有限公司（环卫成套设备的实际生产者），2021年2月，河南省信阳市中级人民法院（2020）豫15民初43号民事判决书判决：解除固始环保与徐工环境2017年的工矿产品购销合同，徐工环境退还货款12,445万元，上海博德尔环保集团有限公司对该款的履行承担补充责任；徐工环境取回出售的全套垃圾处理设备。徐工环境不服判决，于2021年3月2日，上诉至河南省高级人民法院。

徐工环境综合对固始环保的债权情况、上海博德尔环保集团有限公司的财务状况，计提预计负债2,700万元。

2021年7月27日，河南省高级人民法院对徐工环境上诉作出终审判决，驳回上诉，维持原判。

截止财务报告批准报出日，徐工环境与固始环保相互间协商执行法院判决，双方做好退款、退货、退票工作。同时，徐工环境也向该环保设备的实际制造方-上海博德尔环保集团有限公司追偿公司的该项损失。

（2）2020年，公司因山东海湾吊装工程股份有限公司（以下简称：“山东海湾”）拖欠大额货款，多次协商并签订还款协议，但山东海湾仍未能按协议偿还货款，公司于2020年6月向江苏省徐州市中级人民法院提起民事诉讼，请求法院判决山东海湾支付欠款本金20,036.95万元及逾期利息9,675.74万元。

山东海湾，在公司提起民事诉讼后，于2020年8月，以公司的产品存在质量问题及未按合同发货为由（2012年至2017年的购销合同），向山东省淄博市中级人民法院提起民事诉讼，诉讼请求公司赔偿其经济损失21,127万元，并申请财产保全，徐工有限承担连带责任。山东省淄博市中级人民法院（2020）鲁03民初210号民事裁定书，查封公司及徐工有限相关财产。截止2021年6月30日，公司及徐工有限银行存款15,591.26万元被冻结。

公司评估此案件情况，预计不存在或有损失，并向徐州市中级人民法院变更诉讼请求，请求判决山东海湾向公司支付欠款本金人民币13,101.73万元及逾期利息人民币7,064.14万元。另外，公司向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起民事诉讼，请求判决新疆海湾大型设备吊装有限公司（山东海湾的关联公司）向公司支付货款13,509.57万元及逾期利息人民币5,173.86万元。

2021年6月，徐州中院作出一审判决，判决山东海湾支付欠款本金13,101.73万元（在公司提起诉讼后，公司收到对方6,935.22万元银行承兑汇票，诉讼请求偿还本金由20,036.95万元变更为13,101.73万元）、逾期违约金总计约1,730.43万元。山东海湾没有提起上诉。

2021年6月，昌吉中院做出一审判决，判决新疆海湾支付欠款13,509.57万元、支付利息4,691.23万元以及判决后计算至实际付清之日的利息，山东海湾承担连带责任。新疆海湾、山东海湾不服昌吉中院的一审判决，已向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起上诉。

山东海湾诉公司销售合同一案，无进展，淄博中院续冻公司及徐工有限银行存款15,591.26万元。

（3）2010年8月，南京东驰汽车工业（集团）有限公司（以下简称：“东驰汽车”）与徐工集团工程机械有限公司（以下简称：“徐工有限”）签订了关于南京徐工汽车制造有限公司（以下简称“南

京徐工汽车”)的《股权转让协议》，约定东驰汽车将其持有的南京徐工汽车40%股权转让给徐工有限并完成了工商登记变更手续。同时，《股权转让协议》约定如南京徐工汽车租用的土地遇拆迁，拆迁补偿金扣除实际损失后的部分由原徐工有限按原出资比例进行分配，即东驰汽车应分得拆迁款扣除实际损失后部分的40%。东驰汽车诉称，根据其后续取得的资料，南京徐工汽车租用的土地被拆迁，徐工有限未依约分配拆迁款，因此，东驰汽车向法院提起诉讼，要求徐工有限按协议约定向东驰汽车支付南京徐工汽车相关的拆迁补偿金 20,000万元。

截至报告日，本案正在审理中。

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

公司第八届董事会第四十三次会议通过：公司拟通过向控股股东徐工有限的全体股东以发行股份等方式对徐工有限实施吸收合并的预案。本次重组涉及发行股份购买资产，构成重大资产重组，构成关联交易。本次交易正式方案已经公司第八届董事会第五十一次会议审议决策通过。本次交易方案尚需经中国证监会核准。

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度
非流动资产处置损益	2,760,930.00	-179,230,842.32
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	114,450,572.96	328,509,147.99
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	875,643.58
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	222,328,807.80	45,398,992.23

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	61,549,772.62	205,346,321.30
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,711,089.03	-22,009,449.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	31,853,560.52	44,291,229.54
小计	444,654,732.93	423,181,042.63
减：所得税影响额	24,322,303.75	63,557,043.22
减：少数股东权益影响额	33,763,008.20	39,140,655.75
合计	386,569,420.98	320,483,343.66

单位名称：徐工集团工程机械股份有限公司

二〇二一年十一月五日





营业执照

统一社会信用代码
91320000085046285W (1/10)

编号 320100000202005260013

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。



(副本)

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 詹从才

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，出具审计报告；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、资产评估等资格）；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）

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

登记机关



2020年

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。

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所
执业证书

名称：
首席合伙人：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
主任会计师：詹从才
经营场所：中环国际广场22楼

组织形式：
执业证书编号：特殊普通合伙
批准执业文号：32000026
批准执业日期：苏财会[2013]46号

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。
- 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
二〇一五年七月二日

中华人民共和国财政部制



姓名 林雷
Full name 林雷
性别 男
Sex 男
出生日期 1963-08-06
Date of birth 1963-08-06
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所
身份证号码 320105630806161
Identity card No. 320105630806161



年度检验登记
Annual Renewal Registrati



本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal
林雷(320000100019)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号
No. of Certificate 320000100019

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 1996 年 12 月 25 日
/y /m /d



2021 4 30



姓 名 周家文
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1968-10-01
Date of birth
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 320121681001001
Identity card No.



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

2007年4月30日

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.



周家文(320000120009)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

