

**关于徐工集团工程机械股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项说明
苏亚专审〔2024〕146 号**

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层

邮 编：210019

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com



苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审〔2024〕146号

关于对徐工集团工程机械股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他 关联资金往来情况的专项说明

徐工集团工程机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了徐工集团工程机械股份有限公司（以下简称徐工机械）2023年12月31日的合并资产负债表及资产负债表、2023年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月28日出具了苏亚审〔2024〕800号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26号）和深圳证券交易所相关披露的要求，徐工机械编制了后附的《2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是徐工机械管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与徐工机械有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解徐工机械2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供徐工机械2023年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由



于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：徐工集团工程机械股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资
金往来情况汇总表



中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十八日



徐工集团工程机械股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司										单位：人民币万元							
非经营性资金占用		资金占用方名称		占用方与上市公司的 关联关系		上市公司核算的 会计科目		2023年年初占用资金余 额		2023年度偿还累计发生 金额		2023年期末占用资金 余额		占用形成原因		占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属 企业		江苏徐工工程机械租赁有限公司		往来方与上市公司的 关联关系		往来方与上市公司的 关联关系		2023年年初占用资金余 额		2023年度偿还累计发生 金额		2023年期末占用资金 余额		往来形成原因		往来性质	
小计		徐州徐工汽车制造有限公司		同一母公司		应收账款\预付账款\其他应收款\应 收账款		48,372.30		487,916.65		11,828.21		销售商品、支付保证金、采购预付		经营性往来	
前控股股东、实际控制人及其附属 企业		徐州徐工商用车科技有限公司		同一母公司		应收账款\应付账款\其他应收款\应 收账款		1,736.98		35,554.58		5,087.69		销售商品、采购预付		经营性往来	
小计		徐州徐工商用车科技有限公司		同一母公司		应收账款		10.00		46.27		16.55		销售商品		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团附营重工南京股份有限公司		联营企业		应收账款\其他应收款\其他应 收账款		10.00		210.00		380.38		销售商品		经营性往来	
小计		徐州徐工商用车科技有限公司		同一母公司		应收账款		10.00		35,440.26		5,087.69		销售商品		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐州徐工商用车科技有限公司		同一母公司		应收账款\其他应 收账款		490.59		2,340.54		856.63		销售商品		经营性往来	
小计		徐州徐工商用车科技有限公司		同一母公司		应收账款		517.45		185.08		1,785.84		销售商品		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款\其他应 收账款		105.65		4.98		517.45		销售商品		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款\其他应 收账款		340.27		734.27		16,362.28		销售商品、采购预付		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款\其他应 收账款		20,539.16		98.61		252.05		销售商品、支付保证金		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款\其他应 收账款		1,582.63		2,690.02		24,023.01		销售商品及金融服务		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		167.29		327.28		1,327.30		销售商品		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		392.88		5.26		167.29		股利分配		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款\其他应 收账款		17,963.59		94.12		288.76		销售商品		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		990.30		12,685.02		5,278.56		销售商品		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		5,951.41		5,128.08		885.50		销售商品		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		3,176.62		942.34		6,185.43		销售商品		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		331.81		3,508.04		0.39		销售商品		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		1,410.41		156.68		1,594.73		支付保证金		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		7,606.94		7,608.70		-		销售材料及商品		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		30.01		28.72		1.29		预付采购款		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		152.27		73.38		78.89		销售商品		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		2,374.76		2,366.84		7.86		销售商品		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款\其他应 收账款		206.54		71.94		134.60		销售商品		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		25,690.93		7,492.47		18,188.46		销售商品、支付保证金、采购预付		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		161.63		0.63		161.00		销售商品		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		64.81		43.73		21.08		销售商品		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		其他应 收账款		20.56		-0.00		20.56		预付光伏电费		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		17,600.25		10,000.25		7,600.00		股利分配		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		1,407.50		1,407.50		1,407.50		销售商品		经营性往来	
小计		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		应收账款		138,646.61		138,202.53		444.08		销售商品		经营性往来	
其他关联方及其附属企业		徐工集团巴南投资有限公司		同一母公司		其他非流动资产		14.09		3.90		10.59		采购预付长期资产		经营性往来	





徐工集团工程机械股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用资金发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	徐州徐工投资有限公司	全资子公司	其他应收款	215,632.03	-	-	215,632.03	-	往来款	非经营性往来
	徐州徐工环境技术有限公司	全资子公司	其他应收款	7,305.15	9,209.20	-	5,035.32	11,479.03	往来款	非经营性往来
	徐工消防安全装备有限公司	全资子公司	其他应收款	44,476.32	-	-	40,047.16	4,429.16	往来款	非经营性往来
	徐州徐工液压件有限公司	全资子公司	其他应收款	36,916.72	-	-	14,764.29	22,152.43	往来款	非经营性往来
	徐州重型机械有限公司	全资子公司	其他应收款	138,389.07	-	-	54,651.28	81,737.79	往来款	非经营性往来
	徐州徐工基础工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	1,737.41	28,359.14	-	3,617.97	26,478.58	往来款	非经营性往来
	徐州徐工传动科技有限公司	全资子公司	其他应收款	11,693.23	-	-	0.00	11,693.23	往来款	非经营性往来
	徐州徐工能源装备有限公司	全资子公司	其他应收款	2,066.12	-	-	24.02	2,042.10	往来款	非经营性往来
	徐工集团沈阳工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	5,500.00	-	-	-	5,500.00	往来款	非经营性往来
	徐工集团财务有限公司	全资子公司	其他应收款	3,468.17	28,890.43	-	31,936.45	552.15	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械研究院有限公司	全资子公司	其他应收款	5,000.00	-	-	5,000.00	-	往来款	非经营性往来
	江苏徐工工程机械研究院有限公司	全资子公司	其他应收款	46,944.01	-	-	46,944.01	-	往来款	非经营性往来
	徐州徐工商用车起重机械有限公司	全资子公司	其他应收款	14,044.26	-	-	14,044.26	-	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	20,023.34	-	-	20,023.34	-	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	92,141.23	-	-	32,141.23	60,000.00	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	41,781.54	-	-	29,329.95	12,451.59	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	6,193.97	20,530.00	-	189.59	16,193.97	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	853.10	800.00	-	-	1,453.60	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	500.00	-	-	500.00	-	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	26,897.84	-	-	0.00	26,897.84	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	5,077.44	-	-	2,574.00	2,503.44	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	28,061.08	-	-	0.00	28,061.08	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	25,000.00	4,000.00	-	29,000.00	-	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	950.00	300.00	-	948.88	301.12	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	1,229.03	12,730.66	-	11,649.19	2,310.50	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	-	324.81	-	4.38	320.42	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	6,680.51	810.45	-	3,285.17	3,187.22	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	5,571.58	436.48	-	417.78	7,073.28	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	-	15,000.00	-	6,008.16	3,788.76	往来款	非经营性往来
	徐州徐工工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	-	-	-	11,233.24	-	往来款	非经营性往来
合计				885,171.89	892,316.88	1,149.98	1,343,483.41	435,173.35		
其他关联人及其附属企业										

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨东升

孙雨



[illegible]

盟家正和

(副)本

現代民主社會主義

9132000085046285W (1/10)

NI

孫

水原金誠會計師事務所

类

特級普通合伙企业

执行事务合伙人

會从才于之風

图 3-1-10

[illegible]

1425万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所
南京市建邺区泰山路159号正大中心大厦
A座14-16层



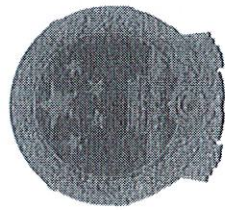
登记机关

2023年12月12日

1950年10月，在毛澤東的指示下，中國人民志願軍入朝作戰，與美國、韓國軍隊在朝鮮半島展開了激烈的戰鬥。在戰爭期間，中國人民志願軍在嚴寒的冬季，在缺乏補給的情況下，憑藉着堅強的意志和英勇的戰鬥精神，最終取得了戰爭的勝利，保衛了朝鮮半島的和平與穩定。

[illegible]

家門不幸，理宜與否。



会计师事务所
执业证书

名称：
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所

詹从才

南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层



组织形式：
执业证书编号：
批准执业文号：
批准执业日期：

特殊普通合伙
32000026
苏财会[2013]46号
2013年11月08日

证书序号：0012220

说明

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



发证机关：江苏省财政厅
二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



姓 名 Full name 周家文
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1968-04-01
工作单位 Working unit 江苏苏亚泰通会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 320121681001001



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 320000120009
No. of Certificate

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

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

2007.4.30



姓名 徐岑
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1986-12-21
Date of birth
工作单位 江苏亚金城会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 320682198612210489
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号: 320000260007
No. of Certificate

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

发证日期: 2013 年 05 月 31 日
Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d