

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：

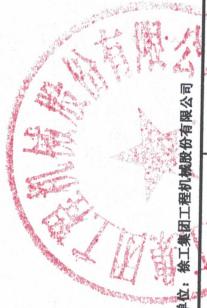


中国注册会计师：



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交易情况汇报

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司





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

| 资金占用方名称           | 上市公司核算的<br>关联关系 | 会计科目  | 2023年初占用资金余额 |            | 2023年度占用资金发生<br>额（不含利息） |              | 2023年度偿还累计发生<br>额（如有） |           | 占用资金余额<br>2023年末占用资金<br>余额 | 占用资金性质 |
|-------------------|-----------------|-------|--------------|------------|-------------------------|--------------|-----------------------|-----------|----------------------------|--------|
|                   |                 |       | 期初余额         | 发生额        | 利息（不含利息）                | 偿还额          |                       |           |                            |        |
| 徐工徐工设备有限公司        | 全资子公司           | 其他应收款 | 215,632.03   | 7,305.15   | 9,209.20                | -            | 215,632.03            | -         | 215,632.03                 | 往来款    |
| 徐州徐工环境技术有限公司      | 全资子公司           | 其他应收款 | 44,476.32    | -          | -                       | -            | 5,025.32              | 11,479.03 | 4,428.16                   | 往来款    |
| 徐工消防安全技术有限公司      | 全资子公司           | 其他应收款 | 36,916.72    | -          | -                       | -            | 40,471.16             | -         | 22,152.43                  | 往来款    |
| 徐州徐工液压元件有限公司      | 全资子公司           | 其他应收款 | 195,386.07   | 1,731.41   | 28,359.14               | -            | 54,651.28             | 81,731.79 | 36,173.97                  | 往来款    |
| 徐州徐工基础工程机械有限公司    | 全资子公司           | 其他应收款 | 11,693.23    | -          | -                       | -            | 26,478.58             | -         | 11,693.23                  | 往来款    |
| 徐州徐工传动科技股份有限公司    | 全资子公司           | 其他应收款 | 2,066.12     | -          | -                       | -            | 0.00                  | 2,042.10  | -                          | 往来款    |
| 徐州徐工能源装备有限公司      | 全资子公司           | 其他应收款 | 5,500.00     | -          | -                       | -            | 5,500.00              | -         | 5,500.00                   | 往来款    |
| 徐工集团财务有限公司        | 全资子公司           | 其他应收款 | 3,958.17     | 28,989.43  | -                       | -            | 31,936.45             | 552.15    | 31,936.45                  | 往来款    |
| 徐州徐工新环实业发展有限公司    | 全资子公司           | 其他应收款 | 5,000.00     | -          | -                       | -            | 5,000.00              | -         | 5,000.00                   | 往来款    |
| 江苏徐工智研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             | -         | 46,944.01                  | 往来款    |
| 徐州徐工购机起重有限公司      | 全资子公司           | 其他应收款 | 14,044.25    | -          | -                       | -            | 14,044.25             | -         | 14,044.25                  | 往来款    |
| 徐州徐工挖掘机有限公司       | 全资子公司           | 其他应收款 | 20,023.34    | -          | -                       | -            | 20,023.34             | -         | 20,023.34                  | 往来款    |
| 徐州徐工工程机械有限公司      | 全资子公司           | 其他应收款 | 92,144.23    | -          | -                       | -            | 92,144.23             | -         | 92,144.23                  | 往来款    |
| 徐州徐工智能机有限公司       | 全资子公司           | 其他应收款 | 41,781.64    | -          | -                       | -            | 41,781.64             | -         | 41,781.64                  | 往来款    |
| 徐州徐工造金特种机器人技术有限公司 | 全资子公司           | 其他应收款 | 6,193.97     | 20,500.00  | -                       | -            | 6,193.97              | 12,451.68 | 12,451.68                  | 往来款    |
| 徐州徐工精工工业科技有限公司    | 全资子公司           | 其他应收款 | 653.10       | 800.00     | -                       | -            | 653.10                | 10,500.00 | 16,193.97                  | 往来款    |
| 徐工（香港）国际发展有限公司    | 全资子公司           | 其他应收款 | 500.00       | -          | -                       | -            | 500.00                | 1,463.60  | 1,463.60                   | 往来款    |
| 徐工徐工国际租赁有限公司      | 全资子公司           | 其他应收款 | 26,897.84    | -          | -                       | -            | 26,897.84             | 0.00      | 26,897.84                  | 往来款    |
| 徐州徐工船舶机车有限公司      | 全资子公司           | 其他应收款 | 5,077.44     | -          | -                       | -            | 5,077.44              | 2,005.44  | 2,005.44                   | 往来款    |
| 徐州徐工智能物流服务有限公司    | 全资子公司           | 其他应收款 | 28,061.09    | -          | -                       | -            | 28,061.09             | 0.00      | 28,061.09                  | 往来款    |
| 徐工（苏州）环保科技股份有限公司  | 全资子公司           | 其他应收款 | 25,000.00    | 4,000.00   | -                       | -            | 29,000.00             | -         | 29,000.00                  | 往来款    |
| 江苏徐工起重实验室技术有限公司   | 全资子公司           | 其他应收款 | 950.00       | 300.00     | -                       | -            | 940.00                | 940.00    | 940.00                     | 往来款    |
| KMC AMERICA INC   | 全资子公司           | 其他应收款 | 1,229.03     | 12,307.66  | -                       | -            | 1,229.03              | 11,846.19 | 11,846.19                  | 往来款    |
| 徐工资本租赁有限公司        | 全资子公司           | 其他应收款 | 324.81       | -          | -                       | -            | 324.81                | 320.42    | 320.42                     | 往来款    |
| VS Holding GmbH   | 非全资子公司          | 其他应收款 | 6,673.39     | -          | -                       | -            | 6,673.39              | 3,187.22  | 3,187.22                   | 往来款    |
| 徐工金融控股有限公司        | 非全资子公司          | 其他应收款 | 6,680.61     | 810.45     | -                       | -            | 6,680.61              | 417.76    | 7,073.28                   | 往来款    |
| 徐州工程机械集团进出口有限公司   | 全资子公司           | 其他应收款 | 5,571.68     | 436.48     | -                       | -            | 5,571.68              | 6,028.16  | 11,233.24                  | 往来款    |
| 其他关联人及其附属企业       |                 | 其他应收款 | -            | 15,000.00  | -                       | -            | -                     | 3,768.76  | 3,768.76                   | 往来款    |
| 合计                |                 |       | 885,171.89   | 892,316.88 | 1,149.98                | 1,343,463.41 | 435,175.35            |           |                            |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



杨志刚

王雷

苏亚金



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》。

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
32010000640512051

南京市建邺区泰山南路159号正太中心A座14-16层

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：32010000640512051  
批准执业文号：苏财会[2013]46号  
批准执业日期：2013年11月08日



二〇一二年十二月一日

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 1968-03-01  
工作单位  
Working unit 江苏省苏亚金诚会计师事务所  
身分证号码  
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:  
No. of Certificate

320000120009

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

发证日期: 1998 年 11 月 23 日

Issuance Date: November 23, 1998

2007.4.30



|   |                  |   |
|---|------------------|---|
| 证书编号:<br>No. of Certificate   | 320000260007     | 年度检验登记<br>Annual Renewal Registration   |
| 批准注册协会:<br>Authorized Institute of CPAs   | 江苏省注册会计师协会       | 本证书经检验合格，继续有效一年。<br>This certificate is valid for another year after<br>this renewal. |
| 发证日期:<br>Date of Issuance   | 2013 年 05 月 31 日 | 年 月 日   |
|  |                  |   |