



徐工集团工程机械股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨东升先生、主管会计工作负责人于红雨先生及会计机构负责人(会计主管人员)冯明锋先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。需要投资者关注的风险内容详见本报告第三节第十章“公司面临的风险和应对措施”，请投资者仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	32
第六节 重要事项	41
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	53
第九节 债券相关情况	54
第十节 财务报告	58

备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2023 年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊、网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
徐工集团	指	徐州工程机械集团有限公司
徐工机械、本公司或公司	指	徐工集团工程机械股份有限公司
股东大会	指	徐工集团工程机械股份有限公司股东大会
董事会	指	徐工集团工程机械股份有限公司董事会
监事会	指	徐工集团工程机械股份有限公司监事会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
徐工重型	指	徐州重型机械有限公司
徐工挖机	指	徐州徐工挖掘机械有限公司
徐工进出口	指	徐州工程机械集团进出口有限公司
徐工塔机	指	徐州建机工程机械有限公司
徐工矿机	指	徐州徐工矿业机械有限公司
徐工施维英	指	徐州徐工施维英机械有限公司
徐工汉云	指	徐工汉云技术股份有限公司
徐工环境	指	徐州徐工环境技术有限公司
徐工巴西制造、巴西公司	指	徐工集团巴西制造有限公司
徐工消防	指	徐工消防安全装备有限公司
徐工基础	指	徐州徐工基础工程机械有限公司
徐工随车	指	徐州徐工随车起重机有限公司
徐工液压件	指	徐州徐工液压件有限公司
徐工精密	指	徐州徐工精密工业科技有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	徐工机械	股票代码	000425
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	徐工集团工程机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	徐工机械		
公司的外文名称（如有）	XCMG Construction Machinery Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	XCMG		
公司的法定代表人	杨东升		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	费广胜	
联系地址	徐州经济技术开发区驮蓝山路 26 号	
电话	0516-87565621	
传真	0516-87565610	
电子信箱	zqb@xcmg.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	51,277,632,878.27	38,203,911,731.52	53,849,273,211.24	-4.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,589,449,680.53	2,320,530,098.94	3,666,448,784.77	-2.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	3,373,931,476.31	2,388,258,168.58	3,619,818,363.32	-6.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,537,385,024.98	2,523,683,011.30	2,908,344,555.29	-47.14%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.2962	0.31	-3.23%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.2962	0.31	-3.23%
加权平均净资产收益率	6.70%	6.17%	6.87%	减少 0.17 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	170,575,256,636.43	175,085,597,374.92	175,085,597,374.92	-2.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	54,222,495,412.80	53,253,967,979.02	53,253,967,979.02	1.82%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,272,295.89	处置固定资产等相关资产产生的损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	393,447,870.41	政府项目扶持资金及奖励款等

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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-245,699,971.57	交易性金融资产、远期汇率合约公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,557,649.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,492,601.59	
减：所得税影响额	36,022,423.32	
少数股东权益影响额（税后）	-90,470,181.24	
合计	215,518,204.22	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事土方机械、起重机械、桩工机械、混凝土机械、路面机械、高空作业机械、矿业机械、环卫机械、农业机械、应急救援装备和其他工程机械及备件的研发、制造、销售和服务工作。公司产品中，15 个主机产品市场占有率稳居国内第一，其中新增高空作业机械产业荣登中国第一、全球第三。

（一）公司所处行业特征

公司所处的工程机械行业在制造业领域中具有举足轻重的地位，是我国具有国际竞争优势的行业。根据中国工程机械工业协会的统计，工程机械包括铲土运输机械、挖掘机械、起重机械、工业车辆、路面施工与养护机械等二十一大类。工程机械应用领域广泛，主要用于基础设施建设、房地产开发、大型工程、抢险救灾、交通运输、自然资源采掘等领域。

工程机械行业总体需求量与固定资产投资额密切相关，受宏观经济周期性变化的影响，具备一定的周期性。但从国际市场来看，区域经济景气度存在区域差异性，工程机械呈现弱周期性，因此国际化是公司坚定不移的战略重点。

工程机械是朝阳产业，一是国内工程机械产业拥有坚实的基础，是在充分竞争环境中打拼出来的极具生命力的中国产业；二是中国工程机械产业仍具有广阔发展空间，国际市场、高端市场规模都相当可观。

目前工程机械行业成熟度高、竞争较为激烈，近年来行业集中度持续提升，龙头企业市场份额进一步扩大，竞争实力和抗风险能力增强，呈现出强者恒强的态势。行业主要呈现以下“五化”特点：

一是高端化势在必行。当前是工程机械行业转型升级的重要战略机遇期，行业龙头企业致力于打造高技术含量、高附加值、高可靠性的中高端产品，塑造高端品牌形象，向价值链中高端迈进。

二是智能化驱动变革。随着人工智能、工业互联网等技术的不断发展，设备互联互通、无人化产品和智能制造等为行业带来新的发展机遇，行业龙头纷纷加速无人化、数字化、智能化产品研发，通过智能化和数字化推动生产效率提升、生产成本降低和运营模式变革。

三是绿色化引领发展。在国家“双碳”战略目标引领下和环保政策趋严的背景下，工程机械行业企业加速新旧产品更新换代步伐，逐步淘汰高能耗低效率的设备，并大力发展纯电动和混合动力等多种新能源产品。

四是服务化大有可为。当前企业之间的竞争链条已经由传统销售竞争转向全生命周期、全价值链竞争，在行业巨大的存量市场下，客户对商业模式、产品方案的需求正在发生转变，服务化需求逐渐增多。

五是国际化前景广阔。全球工程机械产业仍具有广阔发展空间，行业龙头企业加大对外投资力度，积极开拓海外市场，不断创新国际化发展模式，进一步完善全球产业布局。

（二）公司经营模式

报告期内公司的主要业务、产品和经营模式未发生较大变化。公司是行业内领先的全系列工程装备解决方案服务提供商。公司的主要经营模式为，对常规产品根据年度预算目标制定年度产销计划，并结合市场销售情况调整确定月度采购和产销计划。对于部分大吨位的产品，按照销售订单的数量安排采购和生产。公司集中采购主要原材料和零部件，优化供应链管理，确保采购质量和效率，并通过长期合作和规模采购保证一定的价格优势。产品销售方面，公司根据各产品的市场特点采用直销和经销两种方式。

（三）公司的销售模式

公司主要产品销售模式有全额付款、按揭贷款、融资租赁和分期付款。公司按揭贷款的主要运作模式为客户先支付合同金额 20%-40% 首付款至公司账户，剩余部分办理银行按揭，银行贷款审批完成后，将款项一次性划至公司账户，客户根据《还款计划书》的约定按月向银行还款，直至贷款结清。按揭期主要有 12 个月、18 个月、24 个月和 36 个月。通过第三方直租和客户选择第三方开展融资租赁两种运作模式开展融资租赁业务。报告期内公司通过对外按揭和融资租赁模式的销售金额分别约为 20.97 亿元、177.34 亿元，占公司 2023 年半年度营业收入的比例分别为 4.09%、34.58%。公司第九届董事会第七次会议和 2023 年第一次

临时股东大会审议通过了《关于为按揭业务、融资租赁业务及供应链金融业务提供担保额度的议案》，同意为按揭销售业务提供不超过 170 亿元人民币的回购担保，为融资租赁业务提供累计额度不超过 750 亿元人民币的权益购买担保，为供应链金融业务提供不超过 135 亿元人民币的回购担保。内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

公司基于与客户签订的合同相应条款确认收入，以具有商业实质以及控制权转移作为收入确认时点的判断标准，即企业在履行合同中的履约义务，即客户取得相关商品（或服务）控制权，满足《企业会计准则第 14 号—收入》的确认标准时，确认相关收入。相关合同中存在的回购、垫付保证金（或月供、租金）、承担追偿责任等导致公司现金流出或承担其他风险条款的，公司将此列入“应收账款”中，并根据公司坏账政策计提坏账准备，以此确认相关风险损失。

一旦客户触发上述条款承担义务时，即公司的客户发生逾期情况，通常约定先由公司或经销商按期回购按揭及融资租赁租金垫款，代垫逾期的期数较长且满足合同约定的回购产品条款时，方才履行回购产品的担保义务。会计处理：公司对于代垫客户逾期按揭款或融资租赁款列在应收账款中，并按公司坏账政策计提坏账准备。报告期末，公司因客户逾期并单项计提坏账准备的应收账款余额为 12.86 亿元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司承担有按揭担保责任的客户借款余额为 100.71 亿元，公司因融资租赁业务为承租人应付的融资租赁款承诺回购义务的余额 708.93 亿元。市场上按揭、融资租赁等业务存在轻度逾期的情况，但整体风险处于可控状态；公司通过全面落实人单合一、合同穿透性管理、强化资产抵押等贷后管理措施加强风险控制，提升销售质量。

（四）管理层讨论与分析

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神、推进建设中国式现代化的开局之年，是在徐工创建 80 周年之际、高质量实施“两步走”战略的继往开来之年，是公司重组整体上市之后再出发、“十四五”规划承上启下的行稳落地之年，更是构建工程机械现代化产业体系、打造世界一流企业新发展格局的启程开局之年。开年以来，面对复杂多变的外部环境，在董事会带领下，公司上下坚定信心、攻坚克难，苦练内功、矢志变革，上半年主要经营指标继续保

持国内行业领先，为实现全年经营目标打下坚实的基础。上半年工作主要表现为五个新的变化：

第一，战略指导思想体系有了新的变化，内涵式高质量发展理念更加深入人心。上半年，在新的思想体系引领下，内涵式高质量发展理念更加深入人心。面对严峻的行业形势，公司抢抓市场毫不松懈，上半年，公司实现营业收入 512.8 亿元，其中国际化收入 209 亿元、同比增长 33.5%；实现新能源产品收入 52.7 亿元，同比增长 174.9%；主要产品规模占有率同比提升 1.93 个百分点，铣刨机、沥青站进位国内行业第一，至此已有 15 个主机产品占有率国内行业第一。英国 KHL “全球工程机械制造商 50 强”榜单，徐工连续 3 年位居全球第三，连续 34 年居中国工程机械行业第一位。面对激烈的竞争形势，提升盈利毫不松懈，上半年，公司实现归母净利润 35.9 亿元，其中单二季度同比增长 31%；实现采购净降本 13.9 亿元、净降本率 4.53%；毛利率 22.86%、同比提升 2.44 个百分点；归母销售净利率 7%、同比提升 0.19 个百分点。

第二，产业板块战略布局有了新的变化，“5+1”现代化产业体系更加可观可感。公司擘画了工程机械、矿山机械、农业机械、环卫机械、应急救援装备和现代服务业“5+1”现代化产业体系新蓝图，在全体员工的共同耕耘下，现代化产业体系更加立体丰富、可观可感。一是传统支柱产业稳中有进。第一，土方机械在行业下滑中稳定经营，毛利率比上年同期增加 2.22 个百分点。第二，起重机械发挥“压舱石”作用。汽车起重机国际化收入占比同比提升 13.91 个百分点。履带起重机国际化收入同比提升 66.6%，市场占有率领跑行业。塔机、升降机占有率分别提升 1.46、1.31 个百分点。随车起重机占有率持续保持高位，高空作业车收入增长 40.5%，占有率行业第一。第三，基础事业部落地“北上提升”行动计划，深刻转变经营理念夯实产业基础再出发，能源装备板块分立运营。第四，混凝土机械多措并举迎难而上，毛利率比上年同期增加 0.98 个百分点。第五，道路机械坚定全球首选品牌不动摇，高质量发展趋势持续向好，收入同比增长 66.45%，国际化收入同比提升 6.38 个百分点，毛利率同比提升 2.24 个百分点，综合贡献度稳步提升，压路机、摊铺机、平地机继续保持国内行业第一，铣刨机、沥青站进位至国内行业第一。

二是战略新兴产业快速发展壮大。战略新兴产业收入 123 亿元、同比增长 44.5%，占营业收入比 23.99%、同比提升 8.18 个百分点。高空作业机械板块收入同比增长 56.43%，举升类消防车稳居国内行业第一，高空作业平台进位至国内行业前二。矿业机械全力打造成套化、无人化、电动化、网联化产品优势，收入增长 40.86%，逐渐成长为新的支柱产业，其中新能源产品收入同比增长 4.27 倍。环卫机械收入和占有率增幅跑赢行业，新能源产品收入同比增长 206.5%。港口机械继续保持增长势头，国际化收入增长 1.27 倍，主营收入增长 11.53%。叉车持续打造电动化产品优势，收入增长 1.15 倍，成为公司绿色化产业的典型示范。农业机械开始发力、逐步开花结果，拖拉机、收获机批量交付。徐工汉云在公司体系变革中的作用逐步显现，进一步明晰发展战略，完成 B+轮融资，升至中国双跨平台第二位。

三是核心零部件有力支撑主业发展。充分发挥液压、传动、铸造、四轮一带、电机等零部件企业在技术自主可控、保供降本上的作用，打造形成了主机厂有站位、零部件公司有追求的协同配合机制。上半年，液压油缸内部配套率 66.31%、较去年全年提升超 10 个百分点；小挖阀内部配套率 48.97%、提升超 8 个百分点；中挖阀内部配套率 70.54%、提升超 2 个百分点；驱动桥内部配套率 77.72%、提升超 30 个百分点；四轮一带内部配套率 93.79%、提升超 17 个百分点。核心零部件产业在质量稳步提升的同时，继续拓展外部市场，整体外部收入同比增长 32.9%。

第三，海外体系运营布局有了新的变化，开拓全球市场的能力更加坚实过硬。按照“总部抓总，区域主战，产品线主建”思想，构建“1+11+N”的国际管控架构，围绕“金融、信息化、人才、备件物流”四大短板，高度重视海外资产安全和合规管理，补短赋能、提质增效，一体化推进国际化主战略落地的路径更加清晰。上半年，出口收入再创历史新高，多数区域高速增长：西亚北非、中美洲增长超 200%，欧洲增长超 150%，中亚、北美增长近 100%；多数产品高速增长：高空作业平台、铣刨机械、消防车增长超 300%，全地面、随车吊、港口吊、滑移装载机增长超 100%，履带吊、矿挖、压路机、摊铺机、混凝土搅拌车增长超 50%，挖掘机、越野吊增长超 20%。

海外企业抓协同提能力厚积薄发，继续保持高增长势头，收入同比增长 27%。德国施维英收入同比增长 25.6%；徐工巴西制造收入继续保持较快增长，盈利能力大幅增加，徐工巴

西银行全力支持徐工巴西制造发展壮大、风险控制扎实有效。公司成功举办第五届 520 徐工国际客户节，首次在亚、非、欧、美、澳五大洲同时设置 16 个线上线下海外分会场联动直播引发全球关注，吸引客户千余人走进徐工。上半年公司整体国际化收入 209 亿元、同比增长 33.5%，国际化收入占比升至 40.75%。

第四，技术创新体系变革有了新的变化，登顶产业珠峰的底气更加夯实有力。以高端化为引领，精准落地徐工“1+6+N”的创新体系布局，构建了由研究总院牵总、总部研发机构与各产业研发机构协同的两级研发体系架构。新能源研究院、智能制造研究院、智能数字化研究院、零部件研究院、产业技术研究院、未来产品研究院 6 大研究院齐发力，协同各事业部，顶层设计、统筹推进徐工创新战略规划、技术规划和产品规划，登顶产业珠峰的底气更加夯实有力。上半年，组织实施 403 项科研开发项目，推出 280 余个新产品。公司与宝钢股份联合实验室签约揭牌，与丰田汽车签订战略合作协议，助力氢能技术研究和全产业链应用突破。逐步构建总部平台赋能和分子公司协同的矩阵式质量体系架构，体系有效性、产品可靠性和过程保证能力逐步提升。

截至上半年，公司累计拥有有效授权专利 10586 件，其中发明专利 2817 件、国际专利 206 件；累计制修订并发布实施的国际标准 5 项、国家及行业标准 262 项。《工程机械用高压多路阀》国家重点研发计划高标准通过项目综合绩效评价；徐工研究总院《履带起重机》、徐工重型《车辆液控转向系统及控制方法》获得首届“江苏专利奖”金奖。

第五，管理创新组织流程有了新的变化，体制机制的活力动能更加激昂澎湃。经过半年多的顶层谋划，完成“十四五”战略规划中期修订，规划首次把管理创新定位为企业发展的驱动轮，管理创新与技术创新一起和国际化主战略双轮驱动，管理变革稳步推进、取得成效。一是深度推进董事长智改数转一号工程赋能全价值链管理变革。深度把握行业调整期苦练内功机遇，与全球顶级咨询公司深度合作，聚焦“六经六纬”蓝图，深度推进研发与创新、供应链、智能制造与质量、营销和服务、财务管理、人力资源等全价值链管理变革，以业务流程数字化打造高质量发展新动力。二是深度推进国企改革激发体制机制优势活力。继续深挖国企改革潜能，落地实施覆盖约 2000 人的限制性股票激励计划，全面深化实施职业经理人制度，具有中国特色、徐工特质的现代企业制度更加明晰。三是深度推进人才战略。坚持人才

是第一资源，完善人才“选育用留退”管理机制；坚持弘扬大器文化和四种精神，“徐工”以 1136.19 亿元品牌价值连续十年荣登行业最具价值品牌榜首。7 月 20 日，江苏省在徐州举办“国家工程机械先进制造业集群创新发展大会”，公司董事长郑重发布“领航 攀登”行动计划，向外界展示了徐工作为产业集群链主企业的使命与担当。

下半年，公司将坚定不移按照“高质量、控风险、世界级、稳增长”经营发展方针，推进产业“五化”转型升级，锚定年度经营目标不动摇，锚定下半年重点工作不动摇，苦练内功，变革创新，全力以赴绘制“战略解码图”，打赢“三大攻坚战”，走好“领航 攀登”路，为广大股东创造更大更优价值。

二、核心竞争力分析

徐工机械是工程机械行业领域极具竞争力和影响力的公司，是行业标准的开发者和制定者，是全球工程机械制造商中产品品种与系列最多元化、最齐全的公司，也是品牌影响力最大的中国工程机械制造企业，竞争优势明显，主要表现为以下几方面：

（一）产业结构均衡，板块布局优势不断凸显

公司聚焦“5+1”产业布局主线，坚持做强核心工程机械产业，做精零部件产业，培育战略新产业，转型升级现代服务业。工程机械持续深挖国内细分领域和存量市场机会，巩固优势板块领先优势，坚定质的有效提升；矿山机械、农业机械、环卫机械和应急救援装备战略新产业打造梯次发展格局，不断提升产业竞争实力，加速量的合理增长；核心零部件产业补短锻长，坚持内外联动双向发力，形成了覆盖液压、传动、电控、履带底盘、精密铸造、回转支承等较为齐全的核心零部件产业布局，支撑主机差异化发展。打造出了“传统主机担当突破+战略新产业异军突起+核心零部件发力支撑”的最均衡、极具成长潜力的板块布局，支撑公司表现出更强大的逆周期抗风险能力。同时加速推进现代服务业转型升级，瞄准客户创造价值，紧抓存量设备背后巨大的后市场空间，促进“制造+服务”融合发展。

（二）行业领先的技术创新能力

1.公司致力于探索工程科技，为全球工程建设和可持续发展提供解决方案。目前，公司有省级以上重大研发平台 34 个，包括 1 个国家级工业设计中心、1 个高端工程机械智能制造

国家重点实验室、1 个国家“CNAS”认可的工程机械整机及其零部件检测中心、2 个省级制造业创新中心、8 个省级工程研究中心和 8 个省级工程技术研究中心、13 个省级企业技术中心等。

截止 2023 年 6 月底，公司累计拥有有效授权专利 10586 件，其中发明专利 2817 件、国际专利 206 件；累计制修订并发布实施的国际标准 5 项、国家及行业标准 262 项。在最新的国家企业技术中心评价结果排名中，徐工国家级技术中心以综合得分 92.4 分，位列全国第 36 位，工程机械行业首位。

2.作为工程机械行业龙头，徐工近年来凭借强大自主创新实力和深厚产品技术沉淀，取得了令人瞩目的成绩。先后五次荣获国家科技进步二等奖，两次获得中国专利金奖等。

3.公司锚定全球工程机械产业“珠峰登顶”战略，自主研发了一系列领先全球的首台套重大装备，持续引领中国高端制造新征程，标志性首台套重大装备有：全球首台最大起重能力的 XGC88000 履带起重机、XCA2600 全地面起重机、XGT15000 塔式起重机、国内最大吨位 XE7000 液压挖掘机、XR1600E 旋挖钻机、XZ13600 水平定向钻机、XGS70K 直臂式高空作业平台、DAE60 铰接式自卸车、全球首台氢能电动装载机 XC968-FCEV、全球首台纯电驱动轮胎压路机 XP265、全球首台混合动力轮式摊铺机 RP605L、国内最大载重量 400 吨的 DE400 电传动自卸车、国内最大吨位 XC9350 电传动轮式装载机，XE950DA 矿用无人驾驶液压挖掘机、XDE240 矿用无人驾驶自卸车、TCR7500 隧道清理机器人、XAGV70E 港口无人驾驶平板车等。

（三）完善的全球布局与强大的国际化拓展能力

1.公司经过 30 多年的探索实践，公司走出了一条独具特色的国际化之路。公司坚定不移的推进“国际化主战略”，深耕国际化发展布局，实现了从产品贸易出口，到技术、资本、品牌和人才的出海，形成了出口贸易、海外绿地建厂、跨国并购和全球研发“四位一体”的国际化发展模式，为全球客户提供全方位产品营销服务、全价值链服务及整体解决方案。

2.公司围绕“总部抓总、区域主战、产品线主建”的战略思想，打造“1+11+N”的国际化运营体系，推动徐工国际化能力的提档升级。公司拥有 39 家海外子公司、330 家海外经销商、2045 个二级网点、23 个自营海外服务备件中心，营销网络覆盖全球 193 个国家和地区。

2023 年上半年公司分别在英国、新加坡、沙特、阿联酋、越南成立了销售公司，另有多家生产基地、研发机构、备件中心正在筹划推进中。

3.强化国际人才培养，打造素质过硬的国际化人才队伍。公司统筹策划、构建一支贯穿“研产供销服融”全价值链的人才队伍，“中方派驻+当地招募”形成大区人才队伍合力，多维度薪酬激励结构激发海外大区内生动力，培养了一支聚焦市场需求、素质过硬、敢打敢冲、协同作战的海外人才队伍。

（四）坚定不移推进“智改数转”，助力公司“五化”转型

1.管理变革，启动“智改数转”工程，全力应对数字化时代赋予的必答题。2023 年，公司将“智改数转”工作列入董事长一号工程，在顶层规划方面，引入项目咨询机构，围绕“六经六纬”蓝图规划推进流程重塑、管理变革、平台赋能；在人才引进方面，引入不同行业领域高端专家团队近百人，有力支撑智改数转工程推进；在组织变革方面，以总部信息化管理部、流程管理部、智能制造办公室为指挥，以智能数字化研究院等为抓手，打造核心能力支撑。

2.精准提升，开展落地速赢项目。一是开展全球协同研发数字化平台升级工作，支撑欧洲、北美等外海研发中心与国内协同产品研发；二是建立公司统一的工艺数字化平台，打通产品从研发到工艺到生产的业务流、数据流；三是启动公司统一的大数据中台建设工作，消除各个环节的数据孤岛，推动数据驱动的流程优化和业务创新；四是通过打造全球数字化人力资源、全球金融司库体系、全球财务共享中心、全球采购中心等能力建设，构建基于数据穿透的全球化运营管控体系。

3.敢为人先，着眼世界智能制造前沿，持续推进智能制造能力成熟度建设。公司已建成智能制造能力成熟度四级工厂 2 家，三级工厂 6 家，同时对标成熟度 5 级要求加快建设。上半年启动 2 家智慧产业园的建设，推进 20 余条智能产线的升级改造。同时开展基于视觉识别的构建焊接气孔、偏焊等 11 类算法模型，应用装备融合数字技术，累计打造 20 余项典型应用场景，提升生产效率和质量。

4.示范引领，持续带动产业集群转型升级。汉云工业互联网平台跃升至国家双跨工业互联网平台第二位，并作为工业互联网企业代表，受邀参加李强总理主持召开的平台企业座谈

会并发言；公司新增 1 个江苏省工业互联网平台、5 家江苏省工业互联网标杆工厂，累计获得 8 个江苏省智能制造示范工厂，12 个江苏省工业互联网标杆工厂。

（五）远见卓识且经验丰富的管理团队

公司管理层拥有丰富的行业管理经验，对行业发展具有深刻的认识和前瞻性思考。历经多轮行业周期的起伏，公司管理层已形成卓越的洞察力和强大的信念力，坚守、改革、创新，形成了对中国和全球工程机械市场及客户需求的深刻理解。公司管理层在行业低谷期保持坚如磐石的战略定力，形成了抗周期低谷、抢复苏机遇的洞见力和执行力。

（六）行业内广受认可的品牌与文化美誉，不可复制的政治优势

1.“徐工”品牌是中国工程机械行业最具知名度和最具价值的品牌，也是全球最具有影响力的工程机械品牌之一，拥有 80 年的厚重历史积淀。全球工程机械行业知名资讯集团 KHL 权威发布 Yellow Table2023 榜单，徐工蝉联第三位，也成为唯一连续三年跻身全球前三甲的中国工程机械制造商。连续四年保持国内行业唯一入围“世界品牌 500 强”榜单，位居 386 位、提升 41 位，品牌价值稳步攀升至 1136.19 亿元，连续十年蝉联国内行业最具价值品牌。

2.公司十四五品牌战略评估，重新明晰了“从本土强势、全球知名品牌到全球信赖品牌，从全球信赖品牌到世界一流品牌”的“两步走”目标路径，以产业“五化”转型升级为方向，以客户为中心，坚持品牌赋能全球营销导向，面向全球发布新品牌标语“Solid to succeed”。公司荣获“江苏省重点培育和发展的国际知名品牌”，2023《财富》中国上市公司 500 强第 146 位，稳居工程机械行业第一；《2023 胡润中国元宇宙潜力企业榜》获评“最具潜力 Top200”；2023 年《财富》中国 500 强排行榜第 212 位，成为响当当的徐州招牌、江苏名牌和国际品牌。

3. 2023 年上半年，公司搭建内外协同的“双循环”融媒体体系，一是拓宽自有媒体矩阵，形成了全球社交媒体矩阵“7+7”“内循环生态”；二是以自媒体内容生产为基础，拓展全球商业媒体、财经媒体、行业媒体等全球媒体“外循环生态”。全球粉丝突破 690 万、增长 38%，海外传播覆盖 120 个国家和地区、触达 1.26 亿受众，全球传播声量连年保持行业领先的 30% 以上增幅。

4.徐工秉承“担大任、行大道、成大器”的核心价值观和“洞察发展规律的思辨精神、敢于刀刃向内的革命精神、识变应变求变的创新精神、聚力攻坚克难的登顶精神”的新时代徐工

“四种精神”，坚持“一二三三四四”战略经营指导思想体系，贯彻“高质量、控风险、世界级、稳增长”发展方针，推进产业“高端化、智能化、绿色化、服务化、国际化”转型升级，加快建设世界一流现代化企业，攀登全球高端装备制造产业珠峰。

5.公司始终关注员工实现人生价值的需求，通过表彰先进集体、劳动模范、先进个人等活动，提升员工的职业荣誉感和人生获得感。2017 年以来，公司向工作满 10 至 40 年职工分别颁发一星至五星年功纪念章共 19806 枚，激发了职工发自内心自豪感、归属感。

6.“对党忠诚、为国争光”的光荣传统是徐工坚守的最独特、最重要的核心文化优势。在习近平总书记视察徐工之后，徐工不断激励广大干部员工坚定理想信念，恪守大器文化，传承光荣传统，锻造大国重器，激发全员产业报国热情，成为助推徐工智改数转，实现高质量发展的强劲动力。

报告期内公司获得的主要荣誉：

1.根据全球工程机械行业知名资讯集团 KHL 权威发布的 Yellow Table 榜单，以公司为主体的徐工蝉联前三，也成为唯一连续三年跻身全球前三甲的中国工程机械制造商。

2.根据英国 KHL 集团旗下权威杂志《Access International》发布“2022 年全球高空作业机械制造企业 20 强”榜单，徐工排名再升两位，跃居中国第一，全球第三。

3.徐工“智慧绿色集装箱码头关键技术研究与应用”项目，获“中国港口协会科学技术奖”特等奖。

4.根据世界品牌实验室(World Brand Lab)发布的 2023 年《中国 500 最具价值品牌》，“徐工”连续十年荣登工程机械行业最具价值品牌榜首。

5.经国际权威机构评估，徐工汉云顺利通过全球软件领域 CMMI 五级（简称 CMMI5）认证，并荣获 CMMI5 级评估证书。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	51,277,632,878.27	53,849,273,211.24	-4.78%	
营业成本	39,556,317,518.43	42,856,580,936.60	-7.70%	
销售费用	3,444,364,693.76	3,651,303,614.82	-5.67%	
管理费用	1,076,442,663.23	971,343,871.76	10.82%	
财务费用	-316,890,394.62	-578,488,860.81	45.22%	报告期内内部金融机构利息收入重分类
所得税费用	450,448,620.51	428,114,423.01	5.22%	
研发投入	2,443,888,819.13	2,943,795,476.30	-16.98%	
经营活动产生的现金流量净额	1,537,385,024.98	2,908,344,555.29	-47.14%	报告期内受到国内行业周期影响，回款波动性加大，公司自加压力，加强同盟军支持力度，仍保持良好的采购现金付款力度
投资活动产生的现金流量净额	-214,917,684.38	-401,473,274.86	-46.47%	报告期内对外投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	-4,262,899,567.12	-2,008,072,415.17	-112.29%	报告期内融资规模、结构变动影响
现金及现金等价物净增加额	-2,660,552,312.21	299,120,056.43	-989.46%	报告期内期末留存的货币资金变动

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	51,277,632,878.27	100%	53,849,273,211.24	100%	-4.78%
分行业					
工程机械行业	51,277,632,878.27	100.00%	53,849,273,211.24	100.00%	-4.78%
分产品					
1.起重机械	11,909,581,675.56	23.23%	13,813,189,781.28	25.65%	-13.78%
2.土方机械	13,000,241,835.71	25.35%	13,893,059,848.10	25.80%	-6.43%
3.混凝土机械	5,340,576,520.23	10.42%	5,785,168,547.51	10.74%	-7.69%
4.高空作业机械	5,115,290,385.89	9.98%	3,270,053,240.10	6.07%	56.43%
5.矿业机械	4,236,007,313.17	8.26%	3,007,288,483.22	5.58%	40.86%
6.道路机械	2,697,900,415.55	5.26%	1,620,880,066.87	3.01%	66.45%
7.其他工程机械、备件及其他	8,978,034,732.16	17.51%	12,459,633,244.16	23.14%	-27.94%
分地区					
内销	30,380,735,668.45	59.25%	38,195,088,552.18	70.93%	-20.46%
外销	20,896,897,209.82	40.75%	15,654,184,659.06	29.07%	33.49%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程机械行业	51,277,632,878.27	39,556,317,518.43	22.86%	-4.78%	-7.70%	增加 2.44 个百分点
分产品						
1.起重机械	11,909,581,675.56	9,369,165,113.27	21.33%	-13.78%	-13.27%	减少 0.47 个百分点
2.土方机械	13,000,241,835.71	9,252,677,737.43	28.83%	-6.43%	-9.26%	增加 2.22 个百分点
3.混凝土机械	5,340,576,520.23	4,369,508,789.78	18.18%	-7.69%	-8.78%	增加 0.98 个百分点
4.其他工程机械、备件及其他	8,978,034,732.16	7,424,151,680.04	17.31%	-27.94%	-32.61%	增加 5.72 个百分点
分地区						
内销	30,380,735,668.45	23,505,410,907.88	22.63%	-20.46%	-23.70%	增加 3.29 个百分点
外销	20,896,897,209.82	16,050,906,610.55	23.19%	33.49%	33.21%	增加 0.16 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,332,465.81	0.24%	报告期内合营、联营企业及其他权益工具投资收益	是
公允价值变动损益	-239,651,271.04	-6.05%	报告期内远期汇率合约、交易性金融资产、其他非流动金融资产公允价值变动	否
资产减值	-233,333,486.30	-5.89%	按公司会计估计、政策计提	是
营业外收入	94,368,405.37	2.38%	本期计入营业外收入的政府补助、违约金收入等	否
营业外支出	20,105,003.26	0.51%	报告期内非流动资产报废损失、滞纳金等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	23,638,728,857.77	13.86%	27,826,823,546.37	15.89%	-2.03%	
应收账款	44,420,025,211.09	26.04%	40,456,568,652.67	23.11%	2.93%	
存货	34,699,848,475.92	20.34%	35,099,463,133.00	20.05%	0.29%	

投资性房地产	4,687,825.23	0.00%	4,839,857.55	0.00%	0.00%
长期股权投资	3,911,068,669.91	2.29%	2,372,831,136.33	1.36%	0.93%
固定资产	18,773,566,531.25	11.01%	18,956,266,124.18	10.83%	0.18%
在建工程	4,492,748,008.00	2.63%	2,894,001,825.20	1.65%	0.98%
使用权资产	211,718,773.70	0.12%	267,354,994.58	0.15%	-0.03%
短期借款	16,522,573,438.60	9.69%	17,598,217,035.70	10.05%	-0.36%
合同负债	4,028,616,686.47	2.36%	4,967,343,511.37	2.84%	-0.48%
长期借款	17,200,901,700.89	10.08%	15,506,904,919.88	8.86%	1.22%
租赁负债	126,602,886.73	0.07%	196,254,123.76	0.11%	-0.04%

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	6,653,069,901.35	116,653,948.93			7,105,812,341.59	9,204,522,855.37		4,671,013,336.50
2.其他权益工具投资	3,501,086,776.87							3,501,086,776.87
3.其他非流动金融资产	1,047,955,354.24	-197,338,125.56				1,166,232.34		849,450,996.34
金融资产小计	11,202,112,032.46	-80,684,176.63	0.00	0.00	7,105,812,341.59	9,205,689,087.71	0.00	9,021,551,109.71
上述合计	11,202,112,032.46							9,021,551,109.71
金融负债	113,151,958.59	158,967,094.41						272,119,053.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,904,605,905.50	票据、按揭保证金等
应收票据	842,819,541.54	质押借款或开具应付票据
应收款项融资	2,400,000.00	质押借款或开具应付票据
应收账款	318,177,452.06	质押借款
存货	584,981,218.38	抵押借款

固定资产	447,129,876.14	抵押借款
无形资产	9,403,051.10	抵押借款
合计	7,109,517,044.72	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,620,491,186.55	17,803,955,592.03	-34.73%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	000891.OF	博时现金宝 B	5,000,000.00	公允价值计量	5,057,903.28	55,380.62	0.00	0.00	0.00	0.00	5,113,283.90	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603300.SH	华铁应急	199,999.99	公允价值计量	102,726.42	16,040.876.94	0.00	0.00	115,723.83	-3,043,469.94	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	09930.HK	宏信建发	618,022.84	公允价值计量	618,022.84	-197,338.12	0.00	0.00	0.00	0.00	420,684.72	其他非流动金融资产	自有资金
合计			823,022.84	--	725,807.17	-181,241.86	0.00	0.00	115,723.83	-3,043,469.94	425,798.00	--	--

(2) 衍生品投资情况
适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资
适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期外汇汇率锁定	254,130.38	-6,265.5	0	51,649.47	133,432.51	172,347.34	3.18%
远期外汇汇率锁定	119,991	-4,225.63	0	43,713.08	66,085.84	97,618.24	1.80%
远期外汇汇率锁定	1,450.49	-2,584.33	0	101,913.7	52,597.59	50,766.6	0.94%
远期外汇汇率锁定	0	-712.29	0	20,738.5	0	20,738.5	0.38%
远期外汇汇率锁定	0	-787.76	0	17,275.67	0	17,275.67	0.32%
远期外汇汇率锁定	0	-559.4	0	12,860.5	0	12,860.5	0.24%
远期外汇汇率锁定	0	-761.8	0	13,447.45	0	13,447.45	0.25%
合计	375,571.87	-15,896.71	0	261,598.37	252,115.94	385,054.3	7.11%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化						
报告期实际损益情况的说明	远期汇率合同实际损益为-15,896.71 万元						
套期保值效果的说明	公司利用外汇衍生交易的套期保值功能，对冲国际业务中的汇率、利率风险，增强公司财务稳定性。						
衍生品投资资金来源	公司自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务，用于锁定成本、规避利率、汇率等风险，与主营业务密切相关的金融衍生产品，且衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。1.金融衍生品交易业务的风险分析。公司开展的金融衍生品业务遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但金融衍生品业务操作仍存在一定的风险：（1）价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动而造成金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。（2）内部控制风险：金融衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。（3）流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。（4）履约风险：开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。（5）法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。2.风险控制措施。（1）公司开展的金融衍生品业务不以投机套利为目的，是以套期保值、固化未来收益为目的，并结合市场情况，适时调整操作策略，提升保值效果。（2）公司已制定严格的资金运营管理制度，对金融衍生品业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，防范内部控制风险。公司专门设						

	立汇率风险管理工作组，密切跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估金融衍生品业务的风险敞口变化情况，并定期向公司相应监管机构报告，如发现异常情况及时上报董事会，提示风险并执行应急措施。(3) 在进行金融衍生品交易前，在多个交易对手与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的金融衍生品工具开展业务。(4) 慎重选择从事金融衍生品业务的交易对手，公司仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展金融衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。(5) 公司内部审计部门定期对金融衍生品业务进行合规性审计。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	外汇套期保值交易品种以远期外汇合约为主，公司以与各银行约定价格作为合约的公允价值计算依据。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 08 月 31 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展的金融衍生品交易业务，是以套期保值为目的，用于锁定成本、规避利率、汇率等风险，交易与基础业务密切相关的金融衍生产品，且衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相匹配，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则。公司已为操作金融衍生品业务进行了严格的内部评估，建立了相应的内控制度，制定了合理的会计政策及会计核算具体原则。本次交易的内容、决策程序符合相关法律、法规和公司《章程》的规定，不存在损害公司和全体股东利益、特别是中小股东利益的情况。鉴于此，同意《关于开展金融衍生品交易业务的议案》。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	非公开发行股票	249,046.18	3,638.94	97,333.96	0	40,621.18	16.31%	172,206.19	按计划投入募投项目	0
合计	--	249,046.18	3,638.94	97,333.96	0	40,621.18	16.31%	172,206.19	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 973,339,556.27 元，其中以前年度公司使用募集资金 936,950,127.27 元，										

2023 年上半年度使用募集资金 36,389,429.00 元。2023 年上半年度募集资金存放银行产生的利息收入 16,230,265.96 元，累计产生利息收入 204,939,618.06 元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金余额人民币 1,722,061,910.69 元（含利息收入），募集资金账户余额为人民币 1,722,061,910.69 元（含利息收入）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能化地下空间施工装备制造制造项目	是	42,236	28,015		1,050.8	3.75%	2020 年 10 月 01 日		不适用	否
智能化压缩站项目	是	43,006	30,275	1,228.14	3,866.96	12.77%	2020 年 10 月 01 日		不适用	否
高端液压阀智能制造及产业化投资项目	是		40,621.18		36,063.41	88.78%	2020 年 10 月 01 日	12,740.6	不适用	否
高空作业平台智能制造项目	否	95,870	95,870		29,317.34	30.58%	2020 年 07 月 01 日	411,333.34	是	否
大型桩工机械产业化升级技改工程项目	否	17,250	17,250		11,248.8	65.21%	2019 年 12 月 01 日	97,185	是	否
徐工机械工业互联网化提升项目	否	37,015	37,015	2,410.8	15,786.65	42.65%	2021 年 08 月 01 日		不适用	否
智能化物流装备制造项目	是	13,669.18							不适用	否
承诺投资项目小计	--	249,046.18	249,046.18	3,638.94	97,333.96	--	--	521,258.94	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	249,046.18	249,046.18	3,638.94	97,333.96	--	--	521,258.94	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	1、智能化地下空间施工装备制造制造项目、智能化压缩站项目、高空作业平台智能制造项目、大型桩工机械产业化升级技改工程 公司于 2023 年 6 月 2 日召开第九届董事会第十次会议（临时），审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。为实现公司战略目标，优化资源配置，提高募集资金使用效率，公司本次拟变更部分募集资金用途： （1）调减高空作业平台智能制造项目、大型桩工机械产业化升级技改工程项目的募集资金投资金额。因此调减的募集资金投资金额 72,553.86 万元用于新型传动件智能制造投资项目和基础工程机械智能制造基地建设项目。 （2）取消智能化地下空间施工装备制造项目和智能化压缩站项目，上述项目尚未投资的募集资金 53,372.24 万元调整为用于年产环卫专用装备 10000 台项目和基础工程机械智能制造基地建设项目。 本次变更募集资金金额共计 144,797.04 万元，全部用于投资基础工程机械智能制造基地建设项目、年产环卫专用装备 10000 台项目和新型传动件智能制造投资项目。上述变更部分募集资金用途的议案尚需公司股东大会审议通过。									

	2、高端液压阀智能制造及产业化投资项目 项目建设工作基本完成，预计 2023 年有少量设备、建设尾款支付。项目于 2021 年开始产生效益，2022 年度效益良好。 3、徐工机械工业互联网化提升项目 近年来随着 5G、物联网等技术迅速发展，互联网在工业领域的技术与应用也在不断发展，公司结合工程机械主业情况对该项目的技术实现和应用场景进行不断调整。在此背景下，本着信息化长远战略和对股东负责的考虑，公司工业互联网化提升项目的募集资金使用更为谨慎，根据实际需求投入相关信息化建设，因此投资进度较为缓慢。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金余额人民币 1,722,061,910.69 元（含利息收入），存放在募集资金账户余额为 1,722,061,910.69 元（含利息收入）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
徐州重型机械有限公司	子公司	机械制造	1,200,000,000.00	18,821,400,963.17	9,333,009,825.15	6,116,039,915.76	307,980,117.79	317,400,869.61
徐州工程机械集团进出口有限公司	子公司	贸易服务/机械制造	1,354,000,000.00	33,516,218,311.20	1,894,667,701.93	20,281,032,157.61	1,291,195,402.71	1,117,055,712.56
徐州徐工挖掘机械有限公司	子公司	机械制造	1,500,000,000.00	20,330,271,742.42	3,492,381,780.00	8,540,593,571.43	790,374,782.02	719,620,275.69

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
徐州徐工国际投资发展有限公司	新设方式	微小

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.经济波动风险

公司所属的工程机械行业与宏观经济密切相关，宏观经济运行的复杂性、国家经济政策的不确定性都可能给行业的发展带来风险。

对策：公司坚信中国宏观经济长期向好的基本面没有改变，未来将强化市场洞察，持续深化对市场需求变化的跟踪研究，通过从备件、服务、市场、制造多个维度精益化提升自身的全价值链管理水平，提升现有价值链各环节的运营能力，降低运营成本。

2.市场竞争风险

工程机械行业周期性风险依然存在，行业竞争程度较为激烈，公司必须在优势产品和核

心技术上持续保持核心竞争力，并及时优化产业布局，否则公司有面临市场份额下降的风险。

对策：公司将通过四个方面持续增强并保持竞争优势：一是以市场导向定位产品，以客户需求布局产品开发，为客户创造价值；二是全面夯实基础，切实落地公司各项经营部署，坚决攻坚强控风险和全方位降本，系统有序推进智改数转“董事长一号工程”；三是聚焦关键核心技术短板，加大对技术创新和产品创新战略资源投入，提升核心零部件自主掌控能力。四是加快逆工程机械周期的产业布局，熨平周期性波动风险，坚持国际化主战略，加强国际市场拓展的资源配置。

3.供应链安全风险

公司部分关键重点零部件和进口的材料采购周期较长，地缘政治、自然灾害、物流受阻、需求波动等给供应链带来挑战，部分材料和零部件供应商产能和运输受限，供应链安全和经营成本面临一定程度的风险。

对策：紧盯全球大宗材料价格行情，分析研判价格变动趋势，制定高效的采购方案；以数字化带动供应链体系变革，全面整合重塑供应链资源，发挥集成优势和协同效应，实现全球协同和资源调配，打造更有韧性、安全可靠的供应链体系；深化同盟军战略，与供应商携手并进推动供应链稳定。

4.汇率波动风险

公司加大海外建厂、开拓海外产品市场多以被投资国币种或美元核算，受到复杂的国际形势影响，未来海外市场及汇率的走势不确定性较高，对公司的收益产生一定影响。

对策：公司将系统布局汇率管理，加强对汇率波动的监测和分析，因地制宜规划运用汇率工具，通过自然对冲、金融对冲、多元化货币策略、本地化率提升等方式减少汇损，平滑汇率波动风险，提高对汇率变动的抵抗能力。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.44%	2023 年 04 月 13 日	2023 年 04 月 14 日	详见公司披露在巨潮资讯网编号 2023-27 的公告
2022 年年度股东大会	年度股东大会	56.86%	2023 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 26 日	详见公司披露在巨潮资讯网编号 2023-45 的公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

报告期内，公司审议通过 2023 年限制性股票激励计划并完成首次授予。

2023 年 2 月 17 日和 2023 年 4 月 13 日，公司召开第九届董事会第五次会议（临时）、2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，具体内容详见 2023 年 2 月 20 日和 2023 年 4 月 14 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的编号为 2023-4 和 2023-27 的相关公告。

2023 年 2 月 20 日，公司披露《关于 2023 年限制性股票激励计划获徐州市人民政府国有资产监督管理委员会批复的公告》，徐州市国资委原则同意公司实施 2023 年限制性股票激励计划，具体内容详见 2023 年 2 月 20 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的编号为 2023-8 的相关公告

2023 年 5 月 5 日，公司召开第九届董事会第九次会议（临时）审议通过《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案，具体内容详见 2023 年 5 月 8 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的编号为 2023-39 的相关公告

2023 年 5 月 23 日，公司完成了 2023 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，首次授予日为 2023 年 5 月 5 日，授予股票数量 109,179,000 股，占公司股本总额的 0.924%，授予登记人数 1731 人，首次授予价格 3.09 元/股。

公司按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》等会计准则的要求进行限制性股票计划相关的会计处理，2023 年限制性股票计划授予股份的成本在生效等待期内摊销。

报告期内，公司 2023 年限制性股票计划摊销的成本对公司的财务状况和经营成果没有重大影响。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国突发事件应对法》《排污许可管理条例》《江苏省大气污染防治条例》《江苏省突发环境事件应急预案管理办法》《关于进一步加强危险废物污染防治工作的实施意见》《污水综合排放标准》《大气污染物综合排放标准》《工业企业厂界环境噪声排放标准》《电镀污染物排放标准》《危险废物贮存污染控制标准》《突发环境事件应急监测技术规范》等一系列环境保护相关的法律法规、标准，切实履行企业环境保护责任。

环境保护行政许可情况

序号	单位	证书编号	有效期	签发部门	备注
1	徐工重型	91320300136442270G001R	2019年12月13日起至 2024年12月12日	徐州市生态环境局	
	徐工重型（东厂区）	91320300136442270G003W	2021年10月27日起至 2026年10月26日	徐州市生态环境局	
2	徐工挖机	913203016770124928001V	2022年12月20日至 2027年12月19日	徐州市生态环境局	
3	徐工履带底盘	9132030507635143XL002Q	2022年11月21日起至 2027年11月20日	徐州市生态环境局	
4	徐工科技	91320301694548475G001R	2022年8月26日至 2027年8月25日	徐州市生态环境局	
5	徐工塔机	9132030178991831XAO01V	2022年5月6日至 2027年5月5日	徐州市生态环境局	
6	徐工建机	91320301697878509W001R	2020年1月15日至 2025年1月14日	徐州市生态环境局	
7	徐工道路	91320301056640760R001R	2022年12月21日至 2027年12月20日	徐州市生态环境局	
8	徐工筑路	913203017827111216001R	2023年1月6日至 2028年1月5日	徐州市生态环境局	
9	徐工消防	91320300MA1MF9A25E001Q	2023年6月27日-2028 年6月26日	徐州市生态环境局	
10	徐工施维英	91320301058670867Q001R	2022年9月17日-2027 年9月16日	徐州市生态环境局	
	徐工施维英	91320301058670867Q002X	2022年3月10日至 2027年3月9日	徐州市生态环境局	
11	徐工矿机	91320301MA1MA70W4N001R	2019年12月14日至 2024年12月13日	徐州市生态环境局	
12	徐工随车	91320301733762993T001R	2022年11月30日至 2027年11月29日	徐州市生态环境局	
13	徐工环境	91320301346559725B001X	2020年11月23日至 2023年11月22日	徐州市生态环境局	
14	徐工液压件	91320301136373148T003R	2023年3月07日至 2028年3月06日	徐州市生态环境局	
	徐工液压件	91320301136373148T002R	2023年3月31日至 2028年3月30日	徐州市生态环境局	

15	徐工传动	913203013140210820001Q	2023 年 4 月 26 日至 2028 年 4 月 25 日	徐州市生态环境局	
16	徐工精密	91320322MA1WXCLT1K001U	2022 年 10 月 28 日至 2027 年 10 月 27 日	徐州市生态环境局	

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子 公司名称	主要污 染物及 特征污 染物的 种类	主要污 染物及 特征污 染物的 名称	排放 方式	排放 口数 量	排放口 分布情 况	排放浓 度/强度	执行的污染物排放标 准	排放总 量	核定的 排放总 量	超标 排放情 况
徐工重型	水体污 染物	COD	间接 排放	1	厂区东 南方向	58.596 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	1.4099t	33.32t /a	无
徐工重型	水体污 染物	NH3-N	间接 排放	1	厂区东 南方向	26.7mg/ L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.6583t	1.95t/ a	无
徐工重型	水体污 染物	石油类	间接 排放	1	厂区东 南方向	0.96mg/ L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0238t	/	无
徐工重型	大气污 染物	颗粒物	有组 织排 放	18	涂装车 间	1.593m g/m ³	大气污染物综合排 放标准 DB32/4041- 2021	3.7803t	/	无
徐工重型	大气污 染物	非甲烷 总烃	有组 织排 放	24	涂装车 间	1.826m g/m ³	表面涂装（工程机 械和钢结构行业）大 气污染物排放标准 DB32/4147-2021	4.1667t	/	无
徐工重型 （东厂 区）	水体污 染物	COD	间接 排放	1	厂区西 北方向	24.8mg/ L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0914t	32.86t /a	无
徐工重型 （东厂 区）	水体污 染物	NH3-N	间接 排放	1	厂区西 北方向	0.199m g/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0007t	1.643t /a	无
徐工重型 （东厂 区）	水体污 染物	石油类	间接 排放	1	厂区西 北方向	0.555m g/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0018t	/	无
徐工重型 （东厂 区）	大气污 染物	颗粒物	有组 织排 放	4	涂装车 间	1.643m g/m ³	大气污染物综合排 放标准 DB32/4041- 2021	1.2981t	/	无
徐工重型 （东厂 区）	大气污 染物	非甲烷 总烃	有组 织排 放	4	涂装车 间	3.554m g/m ³	表面涂装（工程机 械和钢结构行业）大 气污染物排放标准 DB32/4147-2021	3.1656t	/	无
徐工挖机	水体污 染物	COD	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	109.75 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.587t	24.15t	无
徐工挖机	水体污 染物	NH3-N	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	2.79mg/ L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.017t	1.690 5t	无
徐工挖机	水体污 染物	石油类	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	1.68mg/ L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0088t	/	无
徐工挖机	大气污 染物	颗粒物	有组 织排 放	2	涂装车 间	2.87mg/ m ³	大气污染物综合排 放标准 DB32/4041- 2021	3.81t	/	无
徐工挖机	大气污 染物	非甲烷 总烃	有组 织排 放	2	涂装车 间	7.98mg/ m ³	表面涂装（工程机 械和钢结构行业）大 气污染物排放标准 DB32/4147-2021	10.74t	/	无
徐工履带 底盘	水体污 染物	COD	间接 排放	1	生活污 水排放	86mg/L	贾汪城市污水处理厂 接管标准	0.29t	/	无

徐工履带底盘	水体污染物	NH3-N	间接排放	1	生活污水排放口	13.1mg/L	贾汪城市污水处理厂接管标准	0.043t	/	无
徐工履带底盘	水体污染物	石油类	间接排放	1	生活污水排放口	/	贾汪城市污水处理厂接管标准	/	/	无
徐工履带底盘	大气污染物	颗粒物	有组织排放	10	涂装车间	3.25mg/m ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	0.6t	/	无
徐工履带底盘	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	7	涂装车间	0.36mg/m ³	表面涂装（工程机械和钢结构行业）大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	0.1t	/	无
徐工科技	水体污染物	COD	间接排放	1	厂区废水总排口	60.89mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	3.44t	24.65t/a	无
徐工科技	水体污染物	NH3-N	间接排放	1	厂区废水总排口	2.05mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.115t	1.57t/a	无
徐工科技	水体污染物	石油类	间接排放	1	厂区废水总排口	/	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
徐工科技	大气污染物	颗粒物	有组织排放	17	1#-17#排放口	20mg/m ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	/	无
徐工科技	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	2	2#、13#排放口	3.19mg/m ³	表面涂装（工程机械和钢结构行业）大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	2.54t	/	无
徐工塔机	水体污染物	COD	间接排放	1	厂区东侧	17mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.48t	1.053t/a	无
徐工塔机	水体污染物	NH3-N	间接排放	1	厂区东侧	23.1mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.03t	0.118t/a	无
徐工塔机	水体污染物	石油类	间接排放	1	厂区东侧	0.35mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.018t	/	无
徐工塔机	大气污染物	颗粒物	有组织排放	11	涂装车间	2.3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	1.747t	/	无
徐工塔机	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	2	涂装车间	2.44mg/m ³	表面涂装（工程机械和钢结构行业）大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	1.192t	/	无
徐工建机	水体污染物	COD	间接排放	1	厂区污水处理站	28mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.64t	0.71t/a	无
徐工建机	水体污染物	NH3-N	间接排放	1	厂区污水处理站	0.105mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.075t	0.12t/a	无
徐工建机	水体污染物	石油类	间接排放	1	厂区污水处理站	0.1mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.041t	/	无
徐工建机	大气污染物	颗粒物	有组织排放	26	涂装车间	3.5mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	12.5t	/	无
徐工建机	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	28	涂装车间	15.6mg/Nm ³	表面涂装（工程机械和钢结构行业）大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	7.15t	/	无

徐工道路	水体污染物	COD	间接排放	1	厂区污水处理站	89mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	1.87t	2.332t	无
徐工道路	水体污染物	NH3-N	间接排放	1	厂区污水处理站	17.6mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.198t	0.233t	无
徐工道路	水体污染物	石油类	间接排放	1	厂区污水处理站	0.76mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.029t	/	无
徐工道路	大气污染物	颗粒物	有组织排放	32	涂装车间	2.57mg/m ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	1.274t	20.502t	无
徐工道路	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	3	涂装车间	5.02mg/m ³	表面涂装（工程机械和钢结构行业）大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	0.349t	40.16t	无
徐工筑路	水体污染物	COD	间接排放	1	厂区污水处理站	115mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.69t	3.5t	无
徐工筑路	水体污染物	NH3-N	间接排放	1	厂区污水处理站	15mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.1t	0.391t	无
徐工筑路	水体污染物	石油类	间接排放	1	厂区污水处理站	0.26mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.00015t	/	无
徐工筑路	大气污染物	颗粒物	有组织排放	6	涂装车间	2.3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	0.959t	5.916t	无
徐工筑路	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	1	涂装车间	3.2mg/m ³	表面涂装（工程机械和钢结构行业）大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	0.5t	/	无
徐工消防	水体污染物	COD	间接排放	1	厂区西南角	48.04mg/L	徐州龙亭污水处理厂接管标准	1.91t	6.051t	无
徐工消防	水体污染物	NH3-N	间接排放	1	厂区西南角	0.805mg/L	徐州龙亭污水处理厂接管标准	0.032t	0.539t	无
徐工消防	水体污染物	石油类	间接排放	1	厂区西南角	0.037mg/L	徐州龙亭污水处理厂接管标准	/	/	无
徐工消防	大气污染物	颗粒物	有组织排放	13	厂区 13 个排气筒	10mg/m ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	/	无
徐工消防	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	2	厂区 4 号排气筒、9 号排气筒	5.78mg/m ³	表面涂装（工程机械和钢结构行业）大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	4.73t	9.836t	无
徐工施维英	水体污染物	COD	间接排放	1	厂区污水处理站	34mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.255t	4.37t	无
徐工施维英	水体污染物	NH3-N	间接排放	1	厂区污水处理站	0.06mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0074t	0.042t	无
徐工施维英	水体污染物	石油类	间接排放	1	厂区污水处理站	/	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
徐工施维英	大气污染物	颗粒物	有组织排放	38	涂装车间、结构车间	1.4mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	0.284t	/	无
徐工施维	大气污	非甲烷	有组	24	涂装车	22.5mg/	表面涂装（工程机械	3.65t	77t	无

英	染物	总烃	织排放		间	Nm ³	和钢结构行业) 大气 污染物排放标准 DB32/4147-2021			
徐工矿机	水体污 染物	COD	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	160.27 mg/l	《污水综合排放标 准》(GB8978- 1996) 表 2 三级标 准、大庙污水处理张 接管标准	1.38t	2.65t	无
徐工矿机	水体污 染物	NH3-N	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	/	《污水综合排放标 准》(GB8978- 1996) 表 2 三级标 准、大庙污水处理张 接管标准	/	/	无
徐工矿机	水体污 染物	石油类	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	/	《污水综合排放标 准》(GB8978- 1996) 表 2 三级标 准、大庙污水处理张 接管标准	/	/	无
徐工矿机	大气污 染物	颗粒物	有组 织排 放	12	涂装车 间	/	大气污染物综合排 放标准 DB32/4041- 2021	/	/	无
徐工矿机	大气污 染物	非甲烷 总烃	有组 织排 放	12	涂装车 间	4.69mg/ Nm3	表面涂装(工程机 械和钢结构行业) 大 气污染物排放标准 DB32/4147-2021	1.72t	3.575t	无
徐工随车	水体污 染物	COD	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	11.23mg /L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.41t	3.982t	无
徐工随车	水体污 染物	NH3-N	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	35.20m g/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.104t	0.389t	无
徐工随车	水体污 染物	石油类	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	0.60mg/ L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0018t	/	无
徐工随车	大气污 染物	颗粒物	有组 织排 放	3	涂装车 间	10.87m g/Nm ³	大气污染物综合排 放标准 DB32/4041- 2021	5.148t	14.32 2t	无
徐工随车	大气污 染物	非甲烷 总烃	有组 织排 放	2	涂装车 间	11.72mg /Nm ³	表面涂装(工程机 械和钢结构行业) 大 气污染物排放标准 DB32/4147-2021	6.85t	19.53 1t	无
徐工环境	水体污 染物	COD	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	48.71m g/L	《污水综合排放标 准》(GB8978- 1996)	0.36425 t	5.1t/a	无
徐工环境	水体污 染物	NH3-N	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	2.92mg/ L	《污水综合排放标 准》(GB8978- 1996)	0.01142t	0.13t/ a	无
徐工环境	水体污 染物	石油类	间接 排放	1	厂区污 水处理 站	1.536m g/L	《污水综合排放标 准》(GB8978- 1996)	0.00176 t	0.51t/ a	无
徐工环境	大气污 染物	颗粒物	有组 织排 放	9	涂装车 间	1mg/m ³	大气污染物综合排 放标准 DB32/4041- 2021	2.011t	4.13t/ a	无
徐工环境	大气污 染物	非甲烷 总烃	有组 织排 放	3	涂装车 间	11.4mg/ m ³	表面涂装(工程机 械和钢结构行业) 大 气污染物排放标准 DB32/4147-2021	0.482t	7.16t/ a	无
徐工液压 件	水体污 染物	总铬	间接 排放	1	车间排 放口	0.002m g/L	电镀污染物排放标 准 GB21900-2008	0.00003 9t	0.001t /a	无

徐工液压件	水体污染物	六价铬	间接排放	1	车间排放口	0.002mg/L	电镀污染物排放标准 GB21900-2008	0.000039t	0.002t/a	无
徐工液压件	水体污染物	COD	间接排放	2	污水处理站	30mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	3.8844t	24.773t/a	无
徐工液压件	水体污染物	NH3-N	间接排放	2	污水处理站	2.9mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.3594t	2.478t/a	无
徐工液压件	水体污染物	总磷	间接排放	2	污水处理站	0.37mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0807t	/	无
徐工液压件	大气污染物	铬酸雾	有组织排放	9	电镀生产线净化塔	0.005mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	0.0004t	/	无
徐工液压件	大气污染物	氯化氢	有组织排放	4	酸洗净化塔	0.8mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	0.4122t	/	无
徐工液压件	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	2	涂装车间	3.06mg/Nm ³	表面涂装(工程机械和钢结构行业)大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	1.8556t	50.88t/a	无
徐工液压件	大气污染物	甲苯	有组织排放	2	涂装车间	0.39mg/Nm ³	表面涂装(工程机械和钢结构行业)大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	0.1218t	/	无
徐工液压件	大气污染物	二甲苯	有组织排放	2	涂装车间	1.15mg/Nm ³	表面涂装(工程机械和钢结构行业)大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	0.5852t	/	无
徐工传动	水体污染物	COD	间接排放	1	污水处理站	256mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	3.88t	/	无
徐工传动	水体污染物	NH3-N	间接排放	1	污水处理站	23mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.345t	/	无
徐工传动	水体污染物	石油类	间接排放	1	污水处理站	5.67mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.199t	/	无
徐工传动	大气污染物	颗粒物	有组织排放	6	涂装车间	1.2mg/m ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	0.126t	/	无
徐工传动	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	3	涂装车间	6.46mg/m ³	表面涂装(工程机械和钢结构行业)大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	0.24t	/	无
徐工精密	水体污染物	COD	间接排放	1	污水处理站	187mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.104t	0.867t	无
徐工精密	水体污染物	NH3-N	间接排放	1	污水处理站	14.3mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.012t	0.087t	无
徐工精密	水体污染物	石油类	间接排放	1	污水处理站	1.03mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.006t	0.017t	无
徐工精密	大气污染物	颗粒物	有组织排放	21	铸造分厂	2.9mg/m ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	32.196t	87.6061t	无
徐工精密	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	1	涂装分厂	14.38mg/m ³	表面涂装(工程机械和钢结构行业)大气污染物排放标准 DB32/4147-2021	1.062t	3.752t	无

对污染物的处理

严格废弃物、污染物处理。危险废物全部交由有资质单位处置，上半年转移危险废物 3133.47 吨、废油桶 20301 只。

突发环境事件应急预案

序号	预案名称	核查机关	核查日期	备案机关	备案日期	备注
1	徐州重型机械有限公司突发环境事件应急预案	徐州市环境应急与事故调查中心	2021年9月24日	徐州市环境应急与事故调查中心	2021年9月24日	
	徐州重型机械有限公司(2号厂区)突发环境事件应急预案	徐州市环境应急与事故调查中心	2021年9月27日	徐州市环境应急与事故调查中心	2021年9月27日	
2	徐州徐工挖掘机械有限公司突发环境事件应急预案	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年8月29日	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年8月29日	
3	徐工履带底盘有限公司突发环境事件应急预案	徐州市贾汪生态环境综合行政执法局	2021年5月22日	徐州市贾汪生态环境综合行政执法局	2021年5月22日	
4	徐工集团工程机械股份有限公司科技分公司突发环境事件应急预案	徐州市生态环境局	2021年11月16日	徐州市环境应急与事故调查中心	2021年11月29日	
5	徐州建机工程机械有限公司突发环境事件应急预案	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年4月24日	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年4月24日	
6	徐工集团工程机械股份有限公司建设机械分公司突发环境事件应急预案	徐州市生态环境局开发区分局	2022年4月28日	徐州市环境应急与事故调查中心	2022/年5月6日	
7	徐工集团工程机械有限公司道路机械分公司突发环境事件应急预案	徐州市生态环境局经济技术开发区分局	/	徐州市环境应急与事故调查中心	2019年6月4日	
8	徐州徐工筑路机械有限公司突发环境事件应急预案	徐州市生态环境局经济技术开发区分局	2023年2月3日	徐州市环境应急与事故调查中心	2023年3月1日	
9	徐工消防安全装备有限公司突发环境事件应急预案	徐州市铜山生态环境局	2020年4月15日	徐州市铜山生态环境局	2020年4月15日	
10	徐州徐工施维英机械有限公司突发环境事件应急预案	徐州市生态环境局经济技术开发区分局	2021年3月1日	徐州市应急与事故调查中心	2021年3月16日	
11	徐州徐工矿业机械有限公司突发环境事故应急预案	徐州市生态环境局	2020年3月21日	徐州市环境应急与事故调查中心	2020年3月23日	
12	徐州徐工随车起重机有限公司突发环境事件应急预案	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年12月7日	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年12月7日	
13	徐州徐工环境技术有限公司突发环境事件应急预案	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年1月	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年1月	
14	徐州徐工液压件有限公司(西厂区)突发环境事件应急预案	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年12月2日	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年12月2日	
	徐州徐工液压件有限公司(东厂区)突发环境事件应急预案	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年12月2日	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年12月2日	
15	徐州徐工传动科技有限公司突发环境事件应急预案	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年3月4日	徐州市环境应急与事故调查中心	2022年3月4日	
16	徐州徐工精密工业科技有限公司突发环境事件应急预案	徐州市沛县生态环境局	2021年3月29日	徐州市沛县生态环境局	2021年3月29日	

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司严格按照《中华人民共和国环境保护税法》按季度及时、足额缴纳环保税。

环境自行监测方案

各分子公司对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，并制定自行监测方案。自行监测方式为自动监测与手工监测相结合，自动监测为企业自运维；手工监测为企业自行承担监测与委托社会化监测机构开展监测相结合。根据自行监测方案对废气和环境空气、废水和水环境和噪声等进行监测和评价，并按要求建立完整的监测档案信息管理制度，保存原始监测记录和监测数据报告，监测期间生产记录以及委托手工监测的委托合同、承担委托任务单位的资质和单位基本情况等资料。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	无	无	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

深入挖掘光伏发电等可再生能源应用潜力并初步取得实效，截至 2023 年累计利用屋顶面积约 103 万平方米，装机容量近 75 兆瓦，实现光伏自发自用余电上网。2020 年以来光伏自发自用电量累计超 1 亿千瓦时，实现二氧化碳减排 8 万余吨。在生产工艺方面，开展焊接工艺低碳、节能优化工作，建立焊接工艺能效动态优化模型，逐步实施高速激光焊接等技术应用，优化保护气配方，减少焊接过程碳排放，效率提升 3-5 倍，能耗降低 70%-80%，焊材减少 50%；研究应用低碳、环保涂料的涂装工艺，开发低温固化等低能耗、低排放涂装技术；推行燃气红外加热工艺替代燃气直燃工艺，烘干效率提升 20%-25%，能耗降低 25%-30%。建立了 X-EMS 能源管理系统，实现用电负荷的均衡化管理；采用纳米水处理技术，高效回收电镀废水中的重金属元素，排放满足标准要求；开展空压机变频改造，实现启停自动化控制，单台可节能 13.2 万 kWh/a；投资建设危废处置项目，每年可处置危险废物 2.22 万吨。

二、社会责任情况

（一）精准扶贫规划

公司始终秉承着“担大任、行大道、成大器”的核心价值观，以“大任勇担、大道行远”为责任内核，积极履行社会责任，将徐工大爱传递到世界各地。34 年的探索与积累，徐工逐渐形成一条体系化、精准化、国际化的国有装备制造企业特色公益之路。按照“精准扶贫”国家战略要求，徐工持续聚焦“以美好助力 Help with love”的公益理念，联动价值链伙伴围绕“助力发展、助造未来、助爱生长”三条主线，重点关注救援、健康、教育、绿色、顾客、发展六大版块，构建规范化、系统化、模式化、可持续的公益体系，积极在全球开展“非洲水窖”“非洲净水”“全球好工匠”等社会公益行动，践行企业公民责任。

（二）半年度精准扶贫概要

公司与徐州市教育局、市工信局联合打造的集“科普教育、实业教育、匠心教育”于一体的全新综合性研学活动正式启动，徐州市第十中学 50 名学生组成的首批研学团队，开启 2023“走进徐工”工业研学游之旅。活动启动以来，350 多名学生来到徐工，感受制造业强大实力和独特魅力，聆听中国工程机械走向世界的铿锵足音。此外，重点面向全球青少年和粉丝，持续策划开展工业研学游、大国工匠进校园、徐工 STEAM 课程、全球微心愿、海外“徐工实习生”等特色品牌活动。

作为每年的传统型、重要性公益慈善活动，扶贫济困“一日捐”自 2002 年启动以来，徐工全体职工合计捐款 2089.56 万元，捐衣共 273,539 件，充分彰显了中国工程机械行业引领者勇担大任的责任担当和共创人类美好生活的温馨目标。2023 年上半年徐工为偏远山区的孩子们等特殊困难群体、低收入群体和社会弱势群体送去经济支持和物质帮助，通过线上线下方式参与江苏省慈善总会、徐州市慈善总会、徐州经济开发区慈善会等专题会议各 1 次，为江苏省阳光助残示范基地捐赠衣物 907 件，积极普及慈善文化，为慈善事业发展不断出谋划策、尽心出力，持续提升徐工的品牌荣誉度和社会影响力。

（三）后续精准扶贫计划

公司将继续联合股东及上下游价值链伙伴，整合内外资源，在转移就业脱贫、教育脱贫、社会扶贫等领域持续开展各项精准扶贫工作：

根据国家“精准扶贫”战略，继续深入开展“非洲水窖”、全球奖学金、希望小学微心愿等公益扶贫项目，联动全价值链合作伙伴，采用互联网公益 PPP 模式（公私合作伙伴关系模式），通过中国扶贫基金会完成社群搭建和资源搭建，打通企业与合作伙伴、社会多方资源互助合作的渠道，扩大扶贫项目的覆盖面和影响力。

树立“精准扶贫”国家标杆示范项目。针对“非洲水窖”等扶贫济困类项目，注重总结提炼项目实施过程中的先进经验和优秀做法，挖掘项目创新管理模式，梳理项目成果成效，利用中国扶贫基金会、国务院扶贫办公室、民政部等资源渠道，积极申报国家精准扶贫标杆项目和国际援助标杆项目，借助公益界举办的高端论坛，向全球分享精准扶贫和国际捐助的成功经验模式，推动全社会的扶贫工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏徐工工程机械租赁有限公司	同受徐工集团控制	关联采购	采购产品	市场价格	按照合同约定		0.00%	100,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐州徐工汽车制造有限公司	同受徐工集团控制	关联采购	采购材料、产品	市场价格	按照合同约定	127,791	3.15%	250,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐工集团商业保理(徐州)有限公司	同受徐工集团控制	关联采购	采购产品	市场价格	按照合同约定	31	0.00%	30,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐州罗特艾德回转支承有限公司	公司董事长担任其公司董事长	关联采购	采购材料	市场价格	按照合同约定	7,461	0.18%	23,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐州美驰车桥有限公司	公司董事长担任其公司董事长	关联采购	采购材料	市场价格	按照合同约定	8,547	0.21%	18,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐州派特控制技术有限公司	公司高管担任其公司董事长	关联采购	采购材料	市场价格	按照合同约定	8,023	0.20%	30,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐州威卡电子控制技术有限公司	公司高管担任其公司董事长	关联采购	采购材料	市场价格	按照合同约定	28,625	0.71%	60,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐工集团及其控制下关联方	同受徐工集团控制	关联采购	采购材料、产品	市场价格	按照合同约定	18,950	0.47%	40,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
江苏徐工工程机械租赁有限	同受徐工集团控制	关联销售	销售产品	市场价格	按照合同约定	130,510	2.57%	250,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36

公司												日	
徐州徐工汽车制造有限公司	同受徐工集团控制	关联销售	销售产品	市场价格	按照合同约定	51,358	1.01%	140,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐工集团及其控制下关联方	同受徐工集团控制	关联销售	销售材料、产品	市场价格	按照合同约定	19,626	0.39%	46,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐工集团及其控制下关联方	同受徐工集团控制	关联租赁	租入厂房、设备	市场价格	按照合同约定	7,696		10,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐工集团及其控制下关联方	同受徐工集团控制	关联租赁	租出厂房、设备	市场价格	按照合同约定	1,609		4,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
江苏泽瀚制造外包有限公司	同受徐工集团控制	关联劳务服务	接受劳务/服务	市场价格	按照合同约定	14,312		50,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
江苏泽泓装备制造有限公司	同受徐工集团控制	关联劳务服务	接受劳务/服务	市场价格	按照合同约定			50,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐工集团及其控制下关联方	同受徐工集团控制	关联劳务服务	接受劳务/服务	市场价格	按照合同约定	479		18,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
徐工集团及其控制下关联方	同受徐工集团控制	关联劳务服务	提供劳务/服务	市场价格	按照合同约定	113		8,000	否	按照合同约定	/	2023年04月29日	2023-36
合计				--	--	425,131	--	1,127,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2023 年度日常关联交易采购材料、产品预计发生金额 551,000 万元，本报告期实际执行 199,428 万元；销售材料、产品预计发生金额 436,000 万元，本报告期实际执行 201,495 万元；关联租赁预计发生金额 14,000 万元，本报告期实际执行 9,304 万元；接受服务预计发生金额 118,000 万元，本报告期实际执行 14,791 万元；提供服务预计发生金额 8,000 万元，本报告期实际执行 113 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2023 年 1 月 13 日，公司召开的第九届董事会第四次会议（临时）审议通过了《关于向江苏徐工工程机械租赁有限公司增资暨关联交易的议案》，为进一步做强公司主业，深化高端装备制造业与现代金融服务业融合发展，进一步提高公司产品市场竞争力，推动公司向服务型制造业转型升级，公司根据评估报告的评估结果，以 1.150744 元/1 元注册资本的价格向控股股东徐州工程机械集团有限公司全资子公司江苏徐工工程机械租赁有限公司（以下简称“徐工租赁”）增资 153,432.1231 万元人民币，占徐工租赁注册资本增加额的 100%，其中 133,333 万元计入实收资本，20,099.1231 万元计入资本公积。本次增资完成后，公司持有徐工租赁 40% 股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向江苏徐工工程机械租赁有限公司增资暨关联交易的公告	2023 年 01 月 17 日	内容详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
按揭	2023年03月29日	1,700,000		1,007,098.73	连带责任担保			每笔担保期限不超过5年	否	否
融资租赁	2023年03月29日	7,500,000		7,089,263.63	连带责任担保			每笔担保期限不超过6年	否	否
供应链金融	2023年03月29日	1,350,000		1,235,998.43	连带责任担保			每笔担保期限不超过3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		10,550,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		3,753,985.54				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,550,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		9,332,360.8				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
下属子公司	2023年03月29日	12,000	2023年01月05日	11,304.38	连带责任担保			10年	否	否
下属子公司	2023年03月29日	24,000	2021年07月30日	36,023.22	连带责任担保			6年	否	否
下属子公司	2023年03月29日	38,000	2023年05月30日	10,847.17	连带责任担保			5年	否	否
下属子公司	2023年03月29日	6,000	2022年09月30日	1,579.2	连带责任担保			5年	否	否
下属子公司	2023年03月29日	150,000	2022年09月30日	71,412.24	连带责任担保			5年	否	否
下属子公司	2023年03月29日	100,800	2019年01月02日	23,400	连带责任担保			8年	否	否

	日		日							
下属子公司	2023年 03月29 日	9,000	2021年 03月15 日	7,333. 33	连带责 任担保			5年	否	否
下属子公司	2023年 03月29 日	3,578,12 5.93		2,218, 271	连带责 任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3,917,925.93		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						1,022,245.19
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		3,917,925.93		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						2,380,170.54
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		14,467,925.93		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						4,776,230.73
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		14,467,925.93		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						11,712,531.34
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										216.01%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										10,524,451.3
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										9,001,406.57
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										19,525,857.87
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	650,000	460,000	0	0
合计		650,000	460,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,979,467,351.00	59.07%				109,031,664	109,031,664	7,088,499,015	59.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,764,507,206.00	31.86%				0	0	3,764,507,206	31.86%
3、其他内资持股	3,214,960,145.00	27.21%				108,306,664	108,306,664	3,323,266,809	28.12%
其中：境内法人持股	3,213,117,301.00	27.19%				0	0	3,213,117,301	27.19%
境内自然人持股	1,842,844.00	0.02%				108,306,664	108,306,664	110,149,508	0.93%
4、外资持股						725,000	725,000	725,000	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股						725,000	725,000	725,000	0.01%
二、无限售条件股份	4,836,698,742.00	40.93%				109,031,664	109,031,664	4,727,667,078	40.01%
1、人民币普通股	4,836,698,742.00	40.93%				109,031,664	109,031,664	4,727,667,078	40.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	11,816,166,093.00	100.00%				0	0	11,816,166,093	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1. 2023 年 5 月 23 日，公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成，首次授予登记数量为 109,179,000 股，首次授予登记人数为 1731 人，股票来源是公司从二级市场回购的本公司人民币 A 股普通股股票。

2. 报告期内，公司已离任董事、高管解除限售 147,336 股股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2023 年限制性股票激励计划已履行的相关审批程序如下：

（一）2023 年 2 月 17 日，公司召开第九届董事会第五次会议（临时），审议通过《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。公司独立董事对本激励计划的相关事项发表了同意的独立意见。

同日，公司召开第九届监事会第三次会议（临时），审议通过《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。公司监事会对本激励计划的相关事项进行了核查并出具了核查意见。

（二）2023 年 4 月 13 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予所必需的全部事宜。

（三）2023 年 5 月 5 日，公司召开第九届董事会第九次会议（临时）、第九届监事会第五次会议（临时），审议通过《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，监事会对首次授予的相关事项进行了核查并发表了核查意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本激励计划首次授予的限制性股票共计 109,179,000 股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。本次授予的限制性股票的授予完成日为 2023 年 5 月 23 日。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 17 日召开第九届董事会第五次会议（临时），审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意公司使用自有资金通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购部分公司已在境内发行的人民币普通股（A 股）股票，回购的资金总额不超过人民币 100,000 万元（含），不低于人民币 60,000 万元（含），回购价格不超过人民币 8 元/股，回购股份的实施期限自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过十二个月。本次回购的股份拟用于开展股权激励计划。

2023 年 2 月 22 日至 2023 年 3 月 13 日期间公司实施了回购股份计划，于 2023 年 3 月 13 日完成。公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 118,161,506 股，占公司目前总股本的 1%。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司激励对象 1731 人	0	0	109,179,000	109,179,000	公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象	内容详细见 2023 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》二、本激励计划首次授予登记情况（七）本计划首次授予部分的限售期和解除限售安排情况
合计	0	0	109,179,000	109,179,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		157,688		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
徐州工程机械集团有限公司	国有法人	20.71%	2,447,265,466.00	70,417,447.00	2,376,848,019	70,417,447		
天津茂信企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.17%	728,675,752.00	0.00	728,675,752.00		质押	728,675,752.00
上海盛石资本管理有限公司—上海胜超股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	5.91%	698,132,455.00	0.00	698,132,455.00			
江苏省国信集团有限公司	国有法人	5.54%	654,499,180.00	0.00	654,499,180.00			
香港中央结算有限公司	其他	3.69%	436,012,142.00	46,842,599.00	0.00	436,012,142.00		
湖州盈灿投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.11%	367,957,139.00	0.00	0.00	367,957,139.00		
建信金融资产投资有限公司	国有法人	2.58%	305,432,949.00	0.00	305,432,949.00			
淄博金石彭衡股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.32%	274,156,963.00	0.00	274,156,963.00			
国改双百发展基金	其他	2.03%	239,983,020.00	0.00	239,983,020.00			

管理有限公司一杭州国改双百智造股权投资合伙企业（有限合伙）			9.00		9.00			
中新融创资本管理有限公司一宁波梅山保税港区创翰资产管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.85%	218,384,559.00	0.00	218,384,559.00			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，徐州工程机械集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算有限公司	436,012,142.00	人民币普通股	436,012,142.00					
湖州盈灿投资合伙企业(有限合伙)	367,957,139.00	人民币普通股	367,957,139.00					
中国证券金融股份有限公司	166,923,243.00	人民币普通股	166,923,243.00					
招商银行股份有限公司一易方达高质量严选三年持有期混合型证券投资基金	74,385,153.00	人民币普通股	74,385,153.00					
中国工商银行股份有限公司一中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	71,704,634.00	人民币普通股	71,704,634.00					
徐州工程机械集团有限公司	70,417,447.00	人民币普通股	70,417,447.00					
中国工商银行股份有限公司一易方达价值精选混合型证券投资基金	39,426,453.00	人民币普通股	39,426,453.00					
招商银行股份有限公司一易方达瑞恒灵活配置混合型证券投资基金	36,689,800.00	人民币普通股	36,689,800.00					
中国建设银行股份有限公司一中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	29,320,400.00	人民币普通股	29,320,400.00					
中国邮政储蓄银行股份有限公司一易方达新收益灵活配置混合型证券投资基金	27,091,748.00	人民币普通股	27,091,748.00					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，徐州工程机械集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陆川	董事、总裁	现任	906	1,100,000	0	1,100,906	0	1,100,000	1,100,000
孙建忠	副总裁	现任	0	700,000	0	700,000	0	700,000	700,000
王庆祝	副总裁	现任	0	700,000	0	700,000	0	700,000	700,000
刘建森	副总裁	现任	0	700,000	0	700,000	0	700,000	700,000
宋之克	副总裁	现任	0	700,000	0	700,000	0	700,000	700,000
蒋明忠	副总裁	现任	0	700,000	0	700,000	0	700,000	700,000
孟文	副总裁	现任	0	700,000	0	700,000	0	700,000	700,000
单增海	副总裁	现任	0	700,000	0	700,000	0	700,000	700,000
于红雨	副总裁、财务负责人	现任	0	700,000	0	700,000	0	700,000	700,000
费广胜	董事会秘书	现任	3,618	700,000	0	703,618	0	700,000	700,000
合计	--	--	4,524	7,400,000	0	7,404,524	0	7,400,000	7,400,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
徐工集团工程机械股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	20 徐工 01 ^注	149211.SZ	2020 年 08 月 25 日	2020 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 24 日	200,000	3.72%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本。	深圳证券交易所
徐工集团工程机械股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	21 徐工 02	149668.SZ	2021 年 10 月 20 日	2021 年 10 月 20 日	2024 年 10 月 19 日	270,000	3.58%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本。	深圳证券交易所
徐工集团工程机械股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	23 徐工 01	148422.SZ	2023 年 08 月 11 日	2023 年 08 月 11 日	2026 年 08 月 10 日	200,000	2.93%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	面向合格投资者/专业投资者公开发行								
适用的交易机制	竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，并面向合格投资者/专业投资者交易								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用								

注：20 徐工 01 已于 2023 年 8 月 25 日完成本息兑付并摘牌。

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
徐工集团工程机械股份有限公司 2022 年度第一期定向资产支持票据优先 A1 级	22 徐工机械 ABN001 优先 A1	082200252	2022 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 22 日	2023 年 11 月 27 日	85,054	3.60%	按季付息、过手摊还	银行间市场
徐工集团工程机械股份有限公司 2022 年度第一期定向资产支持票据优先 A2 级	22 徐工机械 ABN001 优先 A2	082200253	2022 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 22 日	2024 年 11 月 26 日	180,000	3.75%	按季付息、过手摊还	银行间市场
徐工集团工程机械股份有限公司 2022 年度第一期定向资产支持票据优先 A3 级	22 徐工机械 ABN001 优先 A3	082200254	2022 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 22 日	2025 年 11 月 26 日	80,800	4.05%	按季付息、过手摊还	银行间市场
徐工集团工程机械股份有限公司 2022 年度第一期定向资产支持票据次级	22 徐工机械 ABN001 次	082200255	2022 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 22 日	2027 年 11 月 26 日	35,800	-	按季分配期间收益、到期分配剩余资产/资金	银行间市场
徐工集团工程机械股份有限公司 2023 年度第一期定向资产支持票据优先 A1 级	23 徐工机械 ABN001 优先 A1	082300309	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 20 日	2024 年 06 月 17 日	170,000	2.55%	按季付息、过手摊还	银行间市场
徐工集团工程机械股份有限公司 2023 年度第一期定向资产支持票据优先 A2 级	23 徐工机械 ABN001 优先 A2	082300310	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 20 日	2025 年 06 月 17 日	90,000	2.98%	按季付息、过手摊还	银行间市场
徐工集团工程机械股份有限公司 2023 年度第一期定向资产支持票据优先 A3 级	23 徐工机械 ABN001 优先 A3	082300311	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 20 日	2026 年 06 月 17 日	48,000	3.05%	按季付息、过手摊还	银行间市场

徐工集团工程机械股份有限公司 2023 年度第一期定向资产支持票据次级	23 徐工机械 ABN001 次	082300312	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 20 日	2027 年 12 月 17 日	31,800	-	按季分配期间收益、到期分配剩余资产/资金	银行间市场
投资者适当性安排（如有）			不适用						
适用的交易机制			资产支持票据的发行对象为境内合格机构投资者（国家法律、法规另有规定的除外）。在办理登记和托管手续时，须遵循债券托管机构的有关规定。资产支持票据在债权登记日后的第一个工作日，即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			不适用						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.3741	1.3373	2.75%
资产负债率	67.45%	68.78%	减少 1.33 个百分点
速动比率	0.99	0.97	2.06%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	337,393.15	361,981.84	-6.79%
EBITDA 全部债务比	5.81%	5.60%	增加 0.21 个百分点

利息保障倍数	5.78	5.35	8.04%
现金利息保障倍数	4.10	7.83	-47.64%
EBITDA 利息保障倍数	8.06	7.10	13.52%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：徐工集团工程机械股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	23,638,728,857.77	27,826,823,546.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,671,013,336.50	6,653,069,901.35
衍生金融资产		
应收票据	3,170,456,634.03	6,021,209,032.50
应收账款	44,420,025,211.09	40,456,568,652.67
应收款项融资	1,706,300,360.50	1,155,559,792.54
预付款项	2,407,096,136.61	2,470,565,465.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,679,863,499.65	1,912,477,877.99
其中：应收利息		
应收股利	1,672,894.45	106,787,009.02
买入返售金融资产		
存货	34,699,848,475.92	35,099,463,133.00
合同资产		6,361,353.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,484,362,072.63	2,923,454,730.96
其他流动资产	4,325,738,411.84	4,592,488,731.37
流动资产合计	124,203,432,996.54	129,118,042,217.46
非流动资产：		

发放贷款和垫款	1,530,570,824.80	1,971,454,676.66
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,624,790,219.42	4,149,683,602.78
长期股权投资	3,911,068,669.91	2,372,831,136.33
其他权益工具投资	3,501,086,776.87	3,501,086,776.87
其他非流动金融资产	849,450,996.34	1,047,955,354.24
投资性房地产	4,687,825.23	4,839,857.55
固定资产	18,773,566,531.25	18,956,266,124.18
在建工程	4,492,748,008.00	2,894,001,825.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	211,718,773.70	267,354,994.58
无形资产	6,312,317,850.98	6,443,354,187.82
开发支出	1,134,511,815.66	813,678,926.41
商誉		
长期待摊费用	30,090,862.40	29,252,863.51
递延所得税资产	2,324,731,654.46	2,563,182,045.80
其他非流动资产	670,482,830.87	952,612,785.53
非流动资产合计	46,371,823,639.89	45,967,555,157.46
资产总计	170,575,256,636.43	175,085,597,374.92
流动负债：		
短期借款	16,522,573,438.60	17,598,217,035.70
向中央银行借款		
拆入资金	370,686,051.83	300,322,233.77
交易性金融负债		
衍生金融负债	272,119,053.00	113,151,958.59
应付票据	23,989,718,765.37	24,677,572,612.28
应付账款	25,667,526,374.24	25,705,668,271.32
预收款项		
合同负债	4,028,616,686.47	4,967,343,511.37
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	423,027,795.12	464,583,591.91
应交税费	917,141,790.25	573,829,855.43
其他应付款	6,760,926,658.76	5,255,170,678.46
其中：应付利息		
应付股利	13,538,594.86	12,240,936.15
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,327,927,867.22	10,178,268,415.95
其他流动负债	2,111,741,727.58	6,714,631,375.78
流动负债合计	90,392,006,208.44	96,548,759,540.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	17,200,901,700.89	15,506,904,919.88
应付债券	2,802,896,830.51	2,715,222,726.87
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	126,602,886.73	196,254,123.76
长期应付款	2,835,626,748.45	3,060,591,103.70
长期应付职工薪酬		
预计负债	382,020,900.68	416,512,124.52
递延收益	542,504,904.82	508,823,836.90
递延所得税负债	543,082,535.31	1,132,478,891.24
其他非流动负债	219,593,798.82	345,482,664.47
非流动负债合计	24,653,230,306.21	23,882,270,391.34
负债合计	115,045,236,514.65	120,431,029,931.90
所有者权益：		
股本	11,816,166,093.00	11,816,166,093.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	16,329,606,563.10	16,784,069,068.73
减：库存股	402,152,240.74	
其他综合收益	-126,024,351.03	-106,698,098.68
专项储备	127,824,977.24	101,728,687.22
盈余公积	2,089,951,613.16	2,089,951,613.16
一般风险准备		
未分配利润	24,387,122,758.07	22,568,750,615.59
归属于母公司所有者权益合计	54,222,495,412.80	53,253,967,979.02
少数股东权益	1,307,524,708.98	1,400,599,464.00
所有者权益合计	55,530,020,121.78	54,654,567,443.02
负债和所有者权益总计	170,575,256,636.43	175,085,597,374.92

法定代表人：杨东升

主管会计工作负责人：于红雨

会计机构负责人：冯明锋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	15,596,537,867.10	17,810,906,740.26
交易性金融资产	4,632,889,138.81	6,518,087,001.83
衍生金融资产		
应收票据	1,533,584,139.11	3,243,713,037.16

应收账款	7,447,495,452.40	6,935,607,630.90
应收款项融资	836,526,631.93	538,063,726.09
预付款项	230,115,318.02	300,709,215.99
其他应收款	6,335,345,506.41	8,868,553,309.54
其中：应收利息		
应收股利	1,630,792,382.35	413,506,496.92
存货	3,191,287,130.71	4,032,022,805.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	22,581,053.65	14,130,284.94
其他流动资产	19,397,782.53	119,411,180.04
流动资产合计	39,845,760,020.67	48,381,204,932.60
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	102,701,086.62	74,025,360.41
长期股权投资	28,686,907,010.43	21,443,375,523.49
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产	280,000,000.00	280,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	2,227,420,648.22	2,350,230,062.05
在建工程	966,075,606.12	744,723,327.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,504,176,299.88	1,544,409,995.46
开发支出	100,961,474.42	66,100,160.65
商誉		
长期待摊费用	4,013,227.47	4,279,579.44
递延所得税资产	234,867,502.56	226,955,680.67
其他非流动资产	64,422,764.78	90,657,569.35
非流动资产合计	34,174,545,620.50	26,827,757,258.95
资产总计	74,020,305,641.17	75,208,962,191.55
流动负债：		
短期借款	3,360,035,980.37	5,062,396,215.38
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,269,318,770.70	4,831,446,617.56
应付账款	2,911,090,078.38	2,880,442,755.74
预收款项		
合同负债	607,363,881.29	705,260,330.44
应付职工薪酬	65,886,159.99	74,570,379.58

应交税费	77,071,916.52	31,369,061.69
其他应付款	1,109,050,427.07	747,655,626.06
其中：应付利息		
应付股利	12,888,679.65	11,591,020.95
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,410,421,104.91	5,398,261,245.11
其他流动负债	342,631,224.94	902,750,232.07
流动负债合计	18,152,869,544.17	20,634,152,463.63
非流动负债：		
长期借款	9,003,724,444.45	8,409,620,636.32
应付债券	2,802,896,830.51	2,715,222,726.87
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	237,090,125.54	237,090,125.54
递延收益	15,895,548.37	17,360,590.37
递延所得税负债	6,837,564.27	7,378,296.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,066,444,513.14	11,386,672,375.17
负债合计	30,219,314,057.31	32,020,824,838.80
所有者权益：		
股本	11,816,166,093.00	11,816,166,093.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,538,295,194.29	18,988,540,211.29
减：库存股	402,152,240.74	
其他综合收益	-39,199,902.66	-39,498,080.95
专项储备	12,923,401.19	4,572,637.65
盈余公积	2,089,951,613.16	2,089,951,613.16
未分配利润	11,785,007,425.62	10,328,404,878.60
所有者权益合计	43,800,991,583.86	43,188,137,352.75
负债和所有者权益总计	74,020,305,641.17	75,208,962,191.55

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	51,277,632,878.27	53,849,273,211.24
其中：营业收入	51,277,632,878.27	53,849,273,211.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	46,068,424,060.98	48,899,518,923.88

其中：营业成本	39,556,317,518.43	42,856,580,936.60
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	236,377,051.72	169,684,945.16
销售费用	3,444,364,693.76	3,651,303,614.82
管理费用	1,076,442,663.23	971,343,871.76
研发费用	2,071,812,528.46	1,829,094,416.35
财务费用	-316,890,394.62	-578,488,860.81
其中：利息费用	824,202,900.33	949,033,460.65
利息收入	242,747,642.11	876,901,415.75
加：其他收益	328,682,436.38	148,491,483.85
投资收益（损失以“－”号填列）	9,332,465.81	250,723,696.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	99,194,432.66	138,107,205.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-244,217,996.17	
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）	-239,651,271.04	-82,635,409.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,188,093,605.62	-954,159,327.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-233,333,486.30	-161,345,148.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,183,755.26	-25,889,862.83
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,889,329,111.78	4,124,939,719.31
加：营业外收入	94,368,405.37	39,832,542.76
减：营业外支出	20,105,003.26	29,300,505.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,963,592,513.89	4,135,471,756.52
减：所得税费用	450,448,620.51	428,114,423.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,513,143,893.38	3,707,357,333.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,513,143,893.38	3,707,357,333.51
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	3,589,449,680.53	3,666,448,784.77

(净亏损以“-”号填列)		
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-76,305,787.15	40,908,548.74
六、其他综合收益的税后净额	-23,494,668.05	-250,057,990.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,326,252.35	-264,025,602.61
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-19,326,252.35	-264,025,602.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益	298,178.29	330,058.48
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	-19,624,430.64	-264,355,661.09
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-4,168,415.70	13,967,612.55
七、综合收益总额	3,489,649,225.33	3,457,299,343.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,570,123,428.18	3,402,423,182.16
归属于少数股东的综合收益总额	-80,474,202.85	54,876,161.29
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.30	0.31
(二)稀释每股收益	0.30	0.31

法定代表人: 杨东升

主管会计工作负责人: 于红雨

会计机构负责人: 冯明锋

4、母公司利润表

单位: 元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	8,204,305,122.46	9,896,477,351.32
减: 营业成本	6,926,246,664.44	8,350,407,056.27
税金及附加	37,654,376.12	32,398,818.13
销售费用	232,458,058.31	265,176,899.88
管理费用	188,099,656.37	160,642,166.72
研发费用	495,496,917.90	467,813,223.57
财务费用	241,751,304.46	61,791,260.16
其中: 利息费用	336,797,593.31	266,097,010.00
利息收入	85,557,413.49	210,297,813.13

加：其他收益	50,286,060.48	20,319,765.66
投资收益（损失以“-”号填列）	3,029,423,907.62	3,146,871,000.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	96,460,347.65	138,561,742.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	100,557,691.37	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,086,586.34	-24,388,926.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-49,153,109.52	-53,511,719.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,933,491.24	-8,406.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,191,559,599.71	3,647,529,640.70
加：营业外收入	34,252,808.41	1,027,266.78
减：营业外支出	7,580,882.73	7,694,570.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,218,231,525.39	3,640,862,337.21
减：所得税费用	-9,448,559.68	36,915,545.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,227,680,085.07	3,603,946,792.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,227,680,085.07	3,603,946,792.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	298,178.29	330,058.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	298,178.29	330,058.48
1.权益法下可转损益的其他综合收益	298,178.29	330,058.48
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.其他		

六、综合收益总额	3,227,978,263.36	3,604,276,850.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	50,831,376,103.33	48,176,877,498.20
客户贷款及垫款净减少额	664,192,937.80	
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额	70,000,000.00	
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,054,361.07	
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,658,160,332.44	1,310,779,666.46
收到其他与经营活动有关的现金	6,903,976,927.51	4,178,914,489.71
经营活动现金流入小计	60,128,760,662.15	53,666,571,654.37
购买商品、接受劳务支付的现金	45,837,927,831.40	35,913,573,592.67
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,483,681,094.63	3,513,024,547.52
支付的各项税费	2,522,747,403.65	2,657,865,269.69
支付其他与经营活动有关的现金	6,747,019,307.49	8,673,763,689.20
经营活动现金流出小计	58,591,375,637.17	50,758,227,099.08
经营活动产生的现金流量净额	1,537,385,024.98	2,908,344,555.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,264,043,110.14	15,165,034,351.53
取得投资收益收到的现金	432,313,185.06	418,670,248.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	181,674,830.58	20,782,616.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,099,290.51
收到其他与投资活动有关的现金	1,527,542,376.39	1,794,895,809.79
投资活动现金流入小计	11,405,573,502.17	17,402,482,317.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,960,316,737.02	2,378,696,633.16
投资支付的现金	7,121,853,218.53	14,739,955,992.13
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,538,321,231.00	

支付其他与投资活动有关的现金		685,302,966.74
投资活动现金流出小计	11,620,491,186.55	17,803,955,592.03
投资活动产生的现金流量净额	-214,917,684.38	-401,473,274.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	343,907,979.48	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,544,869.48	
取得借款收到的现金	7,812,331,046.11	7,815,335,497.99
收到其他与筹资活动有关的现金		1,976,721,253.68
筹资活动现金流入小计	8,156,239,025.59	9,801,056,751.67
偿还债务支付的现金	8,114,553,032.87	7,060,359,290.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,419,132,948.58	536,095,617.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,176,117.05	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,885,452,611.26	4,212,674,259.30
筹资活动现金流出小计	12,419,138,592.71	11,809,129,166.84
筹资活动产生的现金流量净额	-4,262,899,567.12	-2,008,072,415.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	279,879,914.31	-199,678,808.83
五、现金及现金等价物净增加额	-2,660,552,312.21	299,120,056.43
加：期初现金及现金等价物余额	21,394,675,264.48	22,107,700,571.09
六、期末现金及现金等价物余额	18,734,122,952.27	22,406,820,627.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,224,617,899.60	10,480,564,958.73
收到的税费返还	19,303,103.15	
收到其他与经营活动有关的现金	2,482,274,760.86	930,878,466.10
经营活动现金流入小计	8,726,195,763.61	11,411,443,424.83
购买商品、接受劳务支付的现金	4,793,916,230.04	9,161,778,876.97
支付给职工以及为职工支付的现金	462,597,717.75	461,648,200.10
支付的各项税费	193,501,424.06	179,034,605.17
支付其他与经营活动有关的现金	809,125,225.04	1,396,156,954.60
经营活动现金流出小计	6,259,140,596.89	11,198,618,636.84
经营活动产生的现金流量净额	2,467,055,166.72	212,824,787.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,085,755,554.39	
取得投资收益收到的现金	1,832,253,519.01	2,167,247,208.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,827,111.65	3,837,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,403,189,933.55	643,724,362.17
投资活动现金流入小计	13,389,026,118.60	2,814,808,810.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	275,281,533.80	292,277,616.18
投资支付的现金	7,100,000,000.00	677,902,408.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,246,772,961.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,622,054,494.80	970,180,024.98

投资活动产生的现金流量净额	-1,233,028,376.20	1,844,628,785.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	337,363,110.00	
取得借款收到的现金	3,711,869,716.47	3,926,000,000.00
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,049,232,826.47	4,926,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,367,523,280.86	5,518,276,594.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,030,838,353.87	168,037,514.34
支付其他与筹资活动有关的现金	852,397,257.74	1,208,333.33
筹资活动现金流出小计	7,250,758,892.47	5,687,522,442.43
筹资活动产生的现金流量净额	-3,201,526,066.00	-761,522,442.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,967,499,275.48	1,295,931,131.09
加：期初现金及现金等价物余额	17,078,686,163.06	14,624,022,041.07
六、期末现金及现金等价物余额	15,111,186,887.58	15,919,953,172.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	11,816,166,093.00				16,784,069,068.73		-106,698,098.68	101,728,687.22	2,089,951,613.16		22,568,750,615.59		53,253,967,979.02	1,400,599,464.00	54,654,567,443.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	11,816,166,093.00				16,784,069,068.73		-106,698,098.68	101,728,687.22	2,089,951,613.16		22,568,750,615.59		53,253,967,979.02	1,400,599,464.00	54,654,567,443.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-454,462,505.63	402,152,240.74	-19,326,252.35	26,096,290.02			1,818,372,142.48		968,527,433.78	-93,074,755.02	875,452,678.76
（一）综合收益总额							-19,326,252.35				3,589,449,680.53		3,570,123,428.18	-80,474,202.85	3,489,649,225.33
（二）所有者投入和减少资本					-454,462,505.63	402,152,240.74							-856,614,746.37	-7,116,952.87	-863,731,699.24
1. 所有者投入的普通股					337,363,110.00								337,363,110.00	6,544,869.48	343,907,979.48
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所					-787,39	-787,39									



徐工集团工程机械股份有限公司 2023 年半年度报告全文

四、本期期末余额	11,816,166,093.00				16,329,606,563.10	402,152,240.74	-126,024,351.03	127,824,977.24	2,089,951,613.16		24,387,122,758.07		54,222,495,412.80	1,307,524,708.98	55,530,020,121.78
----------	-------------------	--	--	--	-------------------	----------------	-----------------	----------------	------------------	--	-------------------	--	-------------------	------------------	-------------------

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	7,833,668,430.00				20,657,259,923.16		-100,160,257.34	70,706,194.69	1,720,163,743.46		21,349,159,617.14		51,530,797,651.11	1,254,695,416.70	52,785,493,067.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	7,833,668,430.00				20,657,259,923.16		-100,160,257.34	70,706,194.69	1,720,163,743.46		21,349,159,617.14		51,530,797,651.11	1,254,695,416.70	52,785,493,067.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,149,151,225.14		-264,025,602.61	21,747,897.27			3,666,448,784.77		4,573,322,304.57	-9,019,123.33	4,564,303,181.24
（一）综合收益总额							-264,025,602.61				3,666,448,784.77		3,402,423,182.16	54,876,161.29	3,457,299,343.45
（二）所有者投入和减少资本					1,149,151,225.14								1,149,151,225.14	-64,514,384.10	1,084,636,841.04
1. 所有者投入的普通股														9,000,000.00	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所															



徐工集团工程机械股份有限公司 2023 年半年度报告全文

所有者权益的金额															
4. 其他				1,149,151,225.14										-73,514,384.10	1,075,636,841.04
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							21,747,897.27					21,747,897.27	619,099.48	22,366,996.75	
1. 本期提取							63,768,043.88					63,768,043.88	1,073,052.58	64,841,096.46	
2. 本期使用							42,020,146.61					42,020,146.61	453,953.10	42,474,099.71	
(六) 其他															
四、本期期末余额	7,833,668,430.00			21,806,411,148.30		-364,185,859.95	92,454,091.96	1,720,163,743.46		25,015,608,401.91		56,104,119,955.68	1,245,676,293.37	57,349,796,249.05	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,816,166,093.00				18,988,540,211.29		-39,498,080.95	4,572,637.65	2,089,951.613.16	10,328,404,878.60		43,188,137,352.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,816,166,093.00				18,988,540,211.29		-39,498,080.95	4,572,637.65	2,089,951.613.16	10,328,404,878.60		43,188,137,352.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-450,245,017.00	402,152,240.74	298,178.29	8,350,763.54		1,456,602,547.02		612,854,231.11
（一）综合收益总额							298,178.29			3,227,680,085.07		3,227,978,263.36
（二）所有者投入和减少资本					-450,245,017.00	402,152,240.74						-852,397,257.74
1. 所有者投入的普通股					337,363,110.00							337,363,110.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-787,398,948.00	-787,398,948.00						
4. 其他					-209,179.00	1,189,551,188.74						-1,189,760,367.74
（三）利润分配										-1,771,077,538.05		-1,771,077,538.05



徐工集团工程机械股份有限公司 2023 年半年度报告全文

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,771,077,538.05		-1,771,077,538.05
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	11,816,166,093.00				18,538,295,194.29	402,152,240.74	-39,199,902.66	12,923,401.19	2,089,951,613.16	11,785,007,425.62		43,800,991,583.86

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,833,668,430.00				5,498,136,143.58		-40,180,035.57	1,553,590.81	1,720,163,743.46	9,718,032,252.72		24,731,374,125.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,833,668,430.00				5,498,136,143.58		-40,180,035.57	1,553,590.81	1,720,163,743.46	9,718,032,252.72		24,731,374,125.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							330,058.48	2,596,847.55		3,603,946,792.01		3,606,873,698.04
（一）综合收益总额							330,058.48			3,603,946,792.01		3,604,276,850.49
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												



徐工集团工程机械股份有限公司 2023 年半年度报告全文

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,596,847.55				2,596,847.55
1. 本期提取								11,775,639.76				11,775,639.76
2. 本期使用								9,178,792.21				9,178,792.21
(六) 其他												
四、本期期末余额	7,833,668,430.00				5,498,136,143.58		-39,849,977.09	4,150,438.36	1,720,163,743.46	13,321,979,044.73		28,338,247,823.04

三、公司基本情况

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。

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向徐州工程机械集团有限公司等发行股份吸收合并徐工集团工程机械有限公司的批复》（证监许可[2022]1281 号）文件批准，公司于 2022 年 8 月 19 日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 6,970,483,397 股，吸收合并徐工有限，原徐工有限持有的徐工机械股份 2,985,547,134 股注销，至此，公司的注册资本为人民币 11,818,604,693.00 元。

经公司董事会、股东会决议，公司于 2022 年 9 月 14 日注销了因实施现金选择权所回购的全部股份 2,438,600 股，至此，公司的注册资本为人民币 11,816,166,093.00 元。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司注册资本、股本均为 11,816,166,093.00 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。（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）一般项目：机械设备研发；机械设备租赁；普通机械设备安装服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

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：杨东升。

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“附注九之 1、在子公司中的权益”。

合并范围的变化情况详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1、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。

2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、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投资成本之和。个别财务报表的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。

6、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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(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。

8、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。

9、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。

10、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当期损益的金融资产

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、合同资产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。
账龄组合	对于划分为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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，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，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或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。

11、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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

(1) 公司通常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。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(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。

12、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。

13、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分享有的部分，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。

14、固定资产

(1) 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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~44	4~5	2.16~4.80
机器设备	年限平均法	5~20	4~5	4.75~19.20
运输设备	年限平均法	4~8	4~5	11.875~24.00
其他设备	年限平均法	3~10	4~5	9.50~32.00

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上表。

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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(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
其他	5~10	0	10~20

经复核，本年末无形资产的使用寿命和摊销方法与以前估计未有不同。

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。

19、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、使用权资产、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。

20、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。

21、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。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。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

（2）离职后福利的会计处理方法

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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

23、租赁负债

(一) 初始计量

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，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③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根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2. 折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。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。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关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，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。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，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，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;
- 在租赁期内各期间的利息费用, 计入当期损益, 但应当资本化的除外。

24、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。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(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

公司将货物发出，购货方签收无误后确认收入。

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

26、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。

27、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。

28、递延所得税资产/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。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，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。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关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。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，

公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13% ^注
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%（适用于境内子公司）
企业所得税	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。
教育费附加	应缴纳流转税额	5%（适用于境内子公司）

注：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%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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	法定基本税 15%，社会贡献税 9%（金融企业 21%），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	16.50%
徐工集团美国研究中心	联邦企业所得税 21%，明尼苏达州企业所得税 9.8%，伊利诺伊州所得税 9.5%
徐州工程机械制造（印度）有限公司	25.00%
Fluitronics GmbH	31.80%
XCMG Europe GmbH	31.80%
XCMG European Research Center GmbH	31.80%
XS Holding GmbH	32.50%
Schwing GmbH	32.50%
Stetter GmbH	26.55%

Schwing Hydraulik Elektr. GmbH	32.50%
Schwing GmbH St. Stefan	25.00%
Schwing-Stetter S.A.S.	26.50%
Schwing-Stetter-Ib érica S.L.	25.00%
Schwing Stetter (UK) Ltd.	19.00%
Schwing-Stetter Baum. GmbH	25.00%
Schwing-Stetter Ostrava s.r.o.	19.00%
Schwing-Stetter Russland OOO	20.00%
Schwing America Inc.	30.80%
Schwing Mexico SA de CV	28.00%
Schwing Properties Inc.	30.80%
Schwing Properties Ltda.	30.80%
Schwing Bioset Technologies Inc.	30.80%
Concrete Pump Repair, North Branch	30.80%
Schwing Equip. Industr. Ltda.	34.00%
Schwing Stetter (India) Pvt. Ltd.	34.94%
Schwing-Stetter Sales & Serv. Pvt. Ltd.	34.94%
MFGO d.o.o.Mladenovac	15.00%

2、税收优惠

(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：GR202032006531，2023 年 1-6 月按照 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：GR202032008903，2023 年 1-6 月按照 15% 税率计缴企业所得税。
徐州徐工筑路机械有限公司	15%	2021 年 11 月 3 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：GR202132000916 的高新技术企业证书，2023 年 1-6 月按照 15% 税率计缴企业所得税。
徐州徐工随车起重机械有限公司	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：GR202032005102，2023 年 1-6 月按照 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：GR202032002739，2023 年 1-6 月按照 15% 税率计缴企业所得税。
徐州徐工液压件有限公司	15%	2021 年 11 月 3 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：GR202132001796 的高新技术企业证书，2023 年 1-6 月按照 15% 税率计缴企业所得税。
徐州徐工环境技术有限公司	15%	2022 年 11 月 18 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：GR202232005358 的高新技术企业证书，2023 年 1-6 月按照 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：GR202032003312，2023 年 1-6 月按照 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：GR202032003312，2023 年 1-6 月按照 15% 税率计缴企业所得税。

公司名称	适用税率	备注
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：GR2020201000773，2023年1-6月按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工履带底盘有限公司	15%	2021年11月3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：GR202132008005的高新技术企业证书，2023年1-6月按照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%	2021年11月15日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局发放编号：GR202142002932的高新技术企业证书，2023年1-6月按照15%税率计缴企业所得税。
徐工汉云技术股份有限公司	15%	2022年12月12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：GR202232016407的高新技术企业证书，2023年1-6月按照15%税率计缴企业所得税。
徐工重庆工程机械有限公司	15%	2022年10月12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：GR202251101038的高新技术企业证书，2023年1-6月按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工挖掘机机械有限公司	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的高新企业证书，2023年1-6月按照15%税率计缴企业所得税。
徐州徐工施维英机械有限公司	15%	2022年11月18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：GR202232006398的高新技术企业证书，2023年1-6月按照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的高新企业证书，2023年1-6月按照15%税率计缴企业所得税。
徐州建机工程机械有限公司	15%	2021年11月30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：GR202132006562的高新技术企业证书，2023年1-6月按照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，2023年1-6月按照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%。
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》、国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告（国家税务总局公告2021年第8号）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12.5%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%	

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,015,844.39	2,543,067.76
银行存款	18,722,107,107.88	21,392,132,196.72
其他货币资金	4,904,605,905.50	6,432,148,281.89
合计	23,638,728,857.77	27,826,823,546.37
其中：存放在境外的款项总额	1,081,904,021.43	1,279,076,381.37

其他说明

期末银行承兑汇票保证金 3,197,880,754.00 元，按揭保证金 476,196,205.44 元，保函保证金 67,069,092.60 元，信用证保证金 55,465,744.10 元，质押保证金 46,098,094.62 元，履约保证金 16,048,364.21 元，中央银行法定存款准备金等其他保证金 1,045,847,650.53 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,671,013,336.50	6,653,069,901.35
其中：		
权益工具投资（上市公司股权）		102,726,424.04
债务工具投资（货币基金）	5,113,283.90	5,057,903.28
理财产品	4,665,900,052.60	6,545,285,574.03
其中：		
合计	4,671,013,336.50	6,653,069,901.35

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	3,170,456,634.03	6,021,209,032.50
合计	3,170,456,634.03	6,021,209,032.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	3,186,388,576.91	100.00%	15,931,942.88	0.50%	3,170,456,634.03	6,051,466,364.32	100.00%	30,257,331.82	0.50%	6,021,209,032.50

账准备的应收票据										
其中：										
商业承兑票据组合	3,186,388,576.91	100.00%	15,931,942.88	0.50%	3,170,456,634.03	6,051,466,364.32	100.00%	30,257,331.82	0.50%	6,021,209,032.50
合计	3,186,388,576.91		15,931,942.88		3,170,456,634.03	6,051,466,364.32		30,257,331.82		6,021,209,032.50

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据组合	30,257,331.82	-14,325,388.94				15,931,942.88
合计	30,257,331.82	-14,325,388.94				15,931,942.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	842,819,541.54
合计	842,819,541.54

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		470,853,555.62
合计		470,853,555.62

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,286,707,344.70	2.53%	884,138,338.53	68.71%	402,569,006.17	879,150,581.64	1.93%	656,449,002.47	74.67%	222,701,579.17
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	49,479,560,476.03	97.47%	5,462,104,271.11	11.04%	44,017,456,204.92	44,749,729,894.12	98.07%	4,515,862,820.62	10.09%	40,233,867,073.50
其中：										
账龄组合	49,479,560,476.03	97.47%	5,462,104,271.11	11.04%	44,017,456,204.92	44,749,729,894.12	98.07%	4,515,862,820.62	10.09%	40,233,867,073.50
合计	50,766,267,820.73	100.00%	6,346,242,609.64	12.50%	44,420,025,211.09	45,628,880,475.76	100.00%	5,172,311,823.09	11.34%	40,456,568,652.67

按单项计提坏账准备：公司单项计提坏账准备的应收账款，主要是客户多次逾期，未能偿还的应收款项，公司多次追偿，仍然未能偿还的款项。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	256,868,412.40	105,686,841.20	41.14%	信用减值、无法收回
客户 B	136,305,518.97	136,305,518.97	100.00%	信用减值、无法收回
客户 C	37,167,961.59	8,352,671.71	22.47%	信用减值、无法收回
客户 D	26,165,140.00	26,165,140.00	100.00%	信用减值、无法收回
客户 E	19,885,275.31	19,885,275.31	100.00%	信用减值、无法收回
其他	810,315,036.43	587,742,891.34	72.53%	信用减值、无法收回
合计	1,286,707,344.70	884,138,338.53		

按组合计提坏账准备：组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	34,311,071,672.43	691,012,261.46	2.01%
1~2 年	9,649,952,015.17	964,995,201.52	10.00%
2~3 年	3,424,879,960.60	1,712,439,980.30	50.00%
3 年以上	2,093,656,827.83	2,093,656,827.83	100.00%
合计	49,479,560,476.03	5,462,104,271.11	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,079,157,968.01
1 至 2 年	11,442,114,633.06
2 至 3 年	3,940,536,241.65
3 年以上	2,304,458,978.01
合计	50,766,267,820.73

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	核销收回	转回	核销	其他变动	
应收账款	5,172,311,823.09	1,180,836,923.16	8,882,439.27	85,619,421.05	19,000.00	69,849,845.17	6,346,242,609.64
合计	5,172,311,823.09	1,180,836,923.16	8,882,439.27	85,619,421.05	19,000.00	69,849,845.17	6,346,242,609.64

部分应收账款因资产证券化业务而终止确认，相应转回已计提的坏账准备 85,619,421.05 元。

其他变动系汇率变化等导致的坏账准备变动。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 A	1,160,000.00	抵押物变现收回
单位 B	811,718.65	抵押物变现收回
单位 C	620,000.00	抵押物变现收回
单位 D	500,000.00	抵押物变现收回
单位 E	495,000.00	抵押物变现收回
合计	3,586,718.65	

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 F	货款	19,000.00	无法收回	内部控制程序	否

合计		19,000.00		
----	--	-----------	--	--

应收账款核销说明：

公司核销的应收账款，均是全额计提坏账准备，并多次向客户追偿，而未收回的款项，并结合客户的信用及实际财务状况，由业务部门提出申请，按公司内部控制制度规定的流程，经多层审批。核销后，账销案存，仍然努力追偿。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 H	1,215,929,179.42	2.40%	34,149,235.05
单位 I	1,210,585,669.92	2.38%	311,758,202.57
单位 J	745,812,156.62	1.47%	64,180,197.80
单位 K	717,171,327.04	1.41%	29,910,936.04
单位 L	708,634,895.00	1.40%	14,172,697.90
合计	4,598,133,228.00	9.06%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期，公司将以摊余成本计量的应收账款以资产证券化方式转移给金融机构，终止确认的应收账款账面余额合计 4,280,971,052.61 元，确认了 246,694,267.33 元损失，计入投资收益。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	期末余额
应收账款	299,990,000.00
其他流动负债	299,990,000.00

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,351,044,890.04	675,223,595.69
应收账款债权凭证	355,255,470.46	480,336,196.85
合计	1,706,300,360.50	1,155,559,792.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 期末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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,894,208,289.98	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收账款债权凭证	36,873,475.38	
合计	2,931,081,765.36	

(2) 期末公司已质押的银行承兑汇票 2,400,000.00 元。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,278,475,468.72	94.66%	2,372,932,404.54	96.04%
1 至 2 年	101,808,432.94	4.23%	78,735,980.69	3.19%
2 至 3 年	14,658,731.27	0.61%	6,098,096.78	0.25%
3 年以上	12,153,503.68	0.50%	12,798,983.01	0.52%
合计	2,407,096,136.61		2,470,565,465.02	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
债务人 A	非关联方	132,572,818.74	一年以内	5.51	尚在合同交货期内
债务人 B	非关联方	106,183,580.97	一年以内	4.41	尚在合同交货期内
债务人 C	非关联方	94,282,750.00	一年以内	3.92	尚在合同交货期内
债务人 D	非关联方	81,371,568.11	一年以内	3.38	尚在合同交货期内
债务人 E	非关联方	81,232,854.56	一年以内	3.37	尚在合同交货期内
合计	/	495,643,572.38	/	/	/

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,672,894.45	106,787,009.02
其他应收款	2,678,190,605.20	1,805,690,868.97
合计	2,679,863,499.65	1,912,477,877.99

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
徐州威卡电子控制技术有限公司		59,514,114.57

上海经石投资管理中心（有限合伙）		45,600,000.00
徐州徐工股权投资有限公司	1,672,894.45	1,672,894.45
合计	1,672,894.45	106,787,009.02

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	282,328,513.44	174,611,182.98
非关联方往来	2,781,660,634.94	2,028,737,790.04
其中：应收出口退税款	801,745,634.32	402,410,800.86
业务保证金及押金	632,718,463.46	581,112,811.77
备用金	317,409,144.76	218,480,493.57
其他	1,029,787,392.40	826,733,683.84
合计	3,063,989,148.38	2,203,348,973.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	653,592.72	178,776,904.09	218,227,607.24	397,658,104.05
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-653,592.72	-77,754,538.40	66,462,915.20	-11,945,215.92
其他变动		85,655.05		85,655.05
2023 年 6 月 30 日余额		101,108,020.74	284,690,522.44	385,798,543.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,182,554,406.34
1 至 2 年	334,340,273.17
2 至 3 年	63,681,631.01
3 年以上	483,412,837.86
合计	3,063,989,148.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	397,658,104.05	-11,945,215.92			85,655.05	385,798,543.18
合计	397,658,104.05	-11,945,215.92			85,655.05	385,798,543.18

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 M	应收出口退税	801,745,634.32	1 年以内	26.17%	
单位 N	借款	299,800,000.00	3 年以上	9.78%	150,000,000.00
单位 O	往来款及保证金	166,570,101.24	1 年以内	5.44%	
		26,691,786.92	1-2 年	0.87%	328,050.00
		1,924,388.50	2-3 年	0.06%	
单位 P	保证金	91,693,145.36	1 年以内	2.99%	
		22,145,459.77	1-2 年	0.72%	33,664.09
		9,196,632.11	2-3 年	0.30%	3,244,159.32
单位 Q	保证金	67,300,274.65	1 年以内	2.20%	
		42,527,280.17	1-2 年	1.39%	2,044,722.69
合计		1,529,594,703.04			155,650,596.10

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	8,503,965,010.90	111,107,717.01	8,392,857,293.89	6,707,628,948.64	98,234,326.90	6,609,394,621.74
在产品	3,898,146,863.13	36,556,817.08	3,861,590,046.05	5,091,010,424.25	41,241,183.68	5,049,769,240.57
库存商品	22,929,214,001.59	483,812,865.61	22,445,401,135.98	23,852,511,981.22	412,212,710.53	23,440,299,270.69
合计	35,331,325,875.62	631,477,399.70	34,699,848,475.92	35,651,151,354.11	551,688,221.11	35,099,463,133.00

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	转回或转销	其他	
原材料	98,234,326.90	28,436,302.08		15,562,911.97		111,107,717.01

在产品	41,241,183.68	2,717,310.30		7,401,676.90		36,556,817.08
库存商品	412,212,710.53	203,610,195.95	5,011,343.07	137,021,383.94		483,812,865.61
合计	551,688,221.11	234,763,808.33	5,011,343.07	159,985,972.81		631,477,399.70

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的 应收质保金				6,697,916.88	336,563.19	6,361,353.69
合计				6,697,916.88	336,563.19	6,361,353.69

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
一年内到期的应收质保金	-336,563.19			
合计	-336,563.19			

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	104,862,200.50	120,338,717.30
一年内到期的发放长期贷款	821,868,136.95	1,081,469,638.76
分期收款销售商品	1,557,631,735.18	1,721,646,374.90
合计	2,484,362,072.63	2,923,454,730.96

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,606,997,414.91	2,808,959,381.66
发放短期贷款	1,437,610,241.80	1,386,613,478.38
大额存单	156,000,000.00	238,000,000.00
预交税费	115,743,595.09	138,659,848.12
保证金等存、放款利息	894,696.27	12,654,771.38
其他	8,492,463.77	7,601,251.83
合计	4,325,738,411.84	4,592,488,731.37

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，其中发放短期贷款账面余额为人民币 1,481,567,792.17 元，减值准备为人民币 43,957,550.37 元，账面价值为 1,437,610,241.80 元。

12、发放贷款和垫款

(1) 发放贷款和垫款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
发放长期贷款	2,420,967,998.17	68,529,036.42	2,352,438,961.75	3,136,157,699.39	83,233,383.97	3,052,924,315.42
减：一年内到期发放的长期贷款	847,286,739.12	25,418,602.17	821,868,136.95	1,113,195,716.69	31,726,077.93	1,081,469,638.76
一年后到期发放的长期贷款	1,573,681,259.05	43,110,434.25	1,530,570,824.80	2,022,961,982.70	51,507,306.04	1,971,454,676.66

(2) 贷款信用风险的情况如下：

项目	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）	
发放贷款和垫款本金总额	2,415,567,600.76	1,181,674.07	4,218,723.34	2,420,967,998.17
减：贷款损失准备	63,728,151.46	582,161.62	4,218,723.34	68,529,036.42
发放贷款和垫款本金总额	2,351,839,449.30	599,512.45		2,352,438,961.75

注：上述发放贷款及垫款包含一年内到期的长期贷款和一年后到期的长期贷款。

(3) 发放贷款和垫款信用减值损失变动情况如下：

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）	
年初余额	82,536,001.40	302,481.27	394,901.30	83,233,383.97
年初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-18,807,849.94	279,680.35	4,218,723.34	-14,309,446.25
本期转回			394,901.30	394,901.30
本期核销				
其他变动				
年末余额	63,728,151.46	582,161.62	4,218,723.34	68,529,036.42

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	470,635,347.91	10,675,231.97	459,960,115.94	419,404,502.83	10,052,728.58	409,351,774.25	3.60%-4.90%
其中：未实现融资收益	20,132,695.40		20,132,695.40	23,413,337.30		23,413,337.30	

分期收款销售商品	2,363,765,14 5.70	198,935,042. 22	2,164,830,10 3.48	3,820,845,18 5.15	80,513,356.6 2	3,740,331,82 8.53	3.60%- 4.90%
其中： 未实现融资收益	151,981,940. 43		151,981,940. 43	204,821,770. 15		204,821,770. 15	
合计	2,834,400,49 3.61	209,610,274. 19	2,624,790,21 9.42	4,240,249,68 7.98	90,566,085.2 0	4,149,683,60 2.78	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	90,566,085.20			90,566,085.20
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	119,044,188.99			119,044,188.99
2023 年 6 月 30 日余额	209,610,274.19			209,610,274.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		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		
一、合营企业											
徐州特许机器有限公司	4,190,00 4.95			446,266. 78						4,636,27 1.73	
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	25,642,8 98.84			- 4,406,59 1.83						21,236,3 07.01	
徐州派特控制技术有限公司	46,612,9 31.05			2,314,42 5.39						48,927,3 56.44	
徐州威卡电子控制技术有限公司	249,485, 159.03			34,302,8 04.36	298,178. 29					284,086, 141.68	
小计	325,930, 993.87			32,656,9 04.70	298,178. 29					358,886, 076.86	
二、联营企业											
江苏徐工工程机械		1,534,321, 231.00		23,082,8 19.00						1,557,40 4,050.00	

租赁有限公司											
重庆昊融投资有限公司	6,515,891.90			- 1,159.22						6,514,732.68	
徐工红树(上海)资产管理有限公司	4,441,311.03			1,483,031.45						5,924,342.48	
徐州美驰车桥有限公司	102,101,611.00			- 6,722,686.60						95,378,924.40	
徐州罗特艾德回转支承有限公司	945,569,730.09			51,568,641.81			100,000,000.00			897,138,371.90	
徐州天裕燃气发电有限公司	740,306,949.71			786,613.40						741,093,563.11	
徐工集团凯宫重工南京股份有限公司	147,456,322.90			- 4,153,659.97						143,302,662.93	
兴县兴洁环境服务有限公司	28,741,707.67			634.58						28,742,342.25	
江苏彭城环卫有限公司		4,000,000.00								4,000,000.00	
徐州融申实业有限公司	60,000,000.00									60,000,000.00	
福建斯达迪机械有限公司	357,479.86			- 137,312.49						220,167.37	
徐州徐工股权投资有限公司	4,619,899.73			474,595.49						5,094,495.22	
Eberhard Becker & Partner GmbH, Gotha	1,261,893.00								77,214.00	1,339,107.00	
Stetter Arabia LLC											7,577.048.89
Schwing Stetter Algerie SARL	5,527,345.57			156,010.51					346,477.63	6,029,833.71	
小计	2,046,900,142.46	1,538,321,231.00		66,537,527.96			100,000,000.00		423,691.63	3,552,182,593.05	7,577.048.89
合计	2,372,831,136.33	1,538,321,231.00		99,194,432.66	298,178.29		100,000,000.00		423,691.63	3,911,068,669.91	7,577.048.89

其他说明

长期股权投资减值准备变化

类别	期初余额	本期变动额			期末余额
		计提	汇率变动	转销	
长期股权投资减值准备	7,140,150.09		436,898.80		7,577,048.89

15、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海经石投资管理中心（有限合伙）	2,850,000,000.00	2,850,000,000.00
淮北建元绿金碳谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）	170,000,000.00	170,000,000.00
徐州徐工壹号产业投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
郑州速达工业机械服务股份有限公司	96,159,450.00	96,159,450.00
福建省海安橡胶有限公司	66,000,000.00	66,000,000.00
重庆昊融睿工投资中心(合伙企业)	63,000,000.00	63,000,000.00
国厚资产管理股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
泓羿投资管理（河南）合伙企业（有限合伙）	29,379,526.87	29,379,526.87
江苏东交智控科技集团股份有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00
南京超摩志远股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
南京欧米麦克机器人科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
苏州华清京昆新能源科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
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
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
宣城市高新产业投资发展合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	3,501,086,776.87	3,501,086,776.87

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	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
上海经石投资管理中心（有限合伙）	186,539,404.44				非交易性权益工具投资	
福建省海安橡胶有限公司	2,321,810.71				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	

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	
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	188,861,215.15		61,025,292.05			

16、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托保障基金	31,776,274.02	32,942,506.36
定向资产支持票据	396,990,000.00	396,990,000.00
其他投资-宏信建设发展有限公司	420,684,722.32	618,022,847.88
合计	849,450,996.34	1,047,955,354.24

17、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,334,679.52			6,334,679.52
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,334,679.52			6,334,679.52
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,494,821.97			1,494,821.97
2.本期增加金额	152,032.32			152,032.32
(1) 计提或摊销	152,032.32			152,032.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4.期末余额	1,646,854.29			1,646,854.29
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,687,825.23			4,687,825.23
2.期初账面价值	4,839,857.55			4,839,857.55

18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,773,566,531.25	18,956,266,124.18
合计	18,773,566,531.25	18,956,266,124.18

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	13,346,822,861.23	18,246,684,197.14	389,464,911.62	1,599,286,059.11	33,582,258,029.10
2.本期增加金额	392,059,637.22	1,401,700,399.68	193,316,474.55	109,449,237.26	2,096,525,748.71
(1) 购置	226,933,771.12	934,617,024.54	184,546,689.55	70,440,116.37	1,416,537,601.58
(2) 在建工程转入	74,462,110.04	403,528,310.23	3,737,775.56	18,774,256.29	500,502,452.12
(3) 企业合并增加					
(3) 汇率变动	90,663,756.06	63,555,064.91	5,032,009.44	20,234,864.60	179,485,695.01
3.本期减少金额	2,697,047.66	1,182,294,616.93	24,429,287.49	7,870,766.99	1,217,291,719.07
(1) 处置或报废	2,697,047.66	1,101,207,403.82	24,429,287.49	7,426,106.96	1,135,759,845.93
(2) 其他		81,087,213.11		444,660.03	81,531,873.14
4.期末余额	13,736,185,450.79	18,466,089,979.89	558,352,098.68	1,700,864,529.38	34,461,492,058.74
二、累计折旧					

1.期初余额	4,565,290,643.63	8,583,240,036.01	201,476,205.14	1,125,020,192.86	14,475,027,077.64
2.本期增加金额	368,556,174.95	1,156,430,802.34	47,812,419.35	106,085,137.34	1,678,884,533.98
(1) 计提	336,410,893.33	1,114,088,773.37	45,354,091.63	89,318,254.99	1,585,172,013.32
(2) 汇率变动	32,145,281.62	42,342,028.97	2,458,327.72	16,766,882.35	93,712,520.66
3.本期减少金额	360,415.97	578,365,576.73	20,176,518.60	5,713,602.20	604,616,113.50
(1) 处置或报废	360,415.97	560,380,446.38	20,176,518.60	5,609,432.00	586,526,812.95
(2) 其他		17,985,130.35		104,170.20	18,089,300.55
4.期末余额	4,933,486,402.61	9,161,305,261.62	229,112,105.89	1,225,391,728.00	15,549,295,498.12
三、减值准备					
1.期初余额	902,307.16	148,912,250.41	1,150,269.71		150,964,827.28
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		12,334,797.91			12,334,797.91
(1) 处置或报废		12,334,797.91			12,334,797.91
4.期末余额	902,307.16	136,577,452.50	1,150,269.71		138,630,029.37
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,801,796,741.02	9,168,207,265.77	328,089,723.08	475,472,801.38	18,773,566,531.25
2.期初账面价值	8,780,629,910.44	9,514,531,910.72	186,838,436.77	474,265,866.25	18,956,266,124.18

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	113,039,443.02
机器设备	4,200,530,486.94
合计	4,313,569,929.96

19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,492,748,008.00	2,894,001,825.20
合计	4,492,748,008.00	2,894,001,825.20

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目 1	732,743,383.36		732,743,383.36	613,881,670.87		613,881,670.87
项目 2	969,148,474.22		969,148,474.22	549,130,237.87		549,130,237.87
项目 3	191,350,538.59		191,350,538.59	206,167,765.93		206,167,765.93
项目 4	78,771,494.36		78,771,494.36	137,739,515.24		137,739,515.24
项目 5	144,991,803.02		144,991,803.02	115,880,913.12		115,880,913.12
项目 6			0.00	68,543,693.06		68,543,693.06
项目 7	39,189,802.47		39,189,802.47	55,914,681.45		55,914,681.45
项目 8	54,144,950.25		54,144,950.25	44,774,778.63		44,774,778.63
项目 9	24,281,967.82		24,281,967.82	44,636,380.73		44,636,380.73
项目 10	302,124,552.62		302,124,552.62	33,249,363.33		33,249,363.33
项目 11	31,884,825.24		31,884,825.24	31,183,738.53		31,183,738.53
项目 12	17,293,466.41		17,293,466.41	29,840,561.31		29,840,561.31
项目 13	25,081,647.24		25,081,647.24	20,325,670.89		20,325,670.89
项目 14	7,783,570.88		7,783,570.88	10,061,929.33		10,061,929.33
项目 15	9,681,186.43		9,681,186.43	7,336,598.86		7,336,598.86
项目 16	1,371,271.02		1,371,271.02	1,248,087.06		1,248,087.06
项目 17			0.00	494,247.79		494,247.79
项目 18	397,043,642.54		397,043,642.54			
项目 19	119,584,623.81		119,584,623.81	120,248,241.88		120,248,241.88
项目 20	86,548,987.54		86,548,987.54	54,901,521.78		54,901,521.78
项目 21	108,138,166.33		108,138,166.33	48,956,671.17		48,956,671.17
项目 22	105,764,637.23		105,764,637.23	44,624,270.14		44,624,270.14
项目 23	69,706,401.76		69,706,401.76	38,823,007.02		38,823,007.02
项目 24	38,594,768.46		38,594,768.46	38,594,768.46		38,594,768.46
项目 25	74,052,915.84		74,052,915.84	18,681,472.55		18,681,472.55
项目 26	12,106,194.67		12,106,194.67	12,106,194.67		12,106,194.67
项目 27	227,842,293.29		227,842,293.29	171,025,395.27		171,025,395.27
项目 28	52,348,881.89		52,348,881.89	45,244,215.19		45,244,215.19
项目 29	282,443,909.32		282,443,909.32	178,551,050.54		178,551,050.54
项目 30	288,729,651.39		288,729,651.39	151,835,182.53		151,835,182.53
合计	4,492,748,008.00		4,492,748,008.00	2,894,001,825.20		2,894,001,825.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
项目 1	13,500,000.00	7,336,598.86	3,076,632.74	732,045.17		9,681,186.43	98.23%	99.23				其他
项目 2	556,600,000.00	31,183,738.53	701,086.71			31,884,825.24	99.99%	95.00	4,961,639.50			其他

项目 3	45,000,000.00	38,594,768.46				38,594,768.46	85.77%	75.00				其他
项目 4	89,640,000.00	494,247.79		494,247.79			98.00%	98.00				其他
项目 5	565,980,000.00	38,823,007.02	78,271,525.24	47,388,130.50		69,706,401.76	65.08%	60.14				其他
项目 6	146,120,000.00	20,325,670.89	9,323,137.12	4,567,160.77		25,081,647.24	76.14%	99.06				其他
项目 7	215,011,900.00	115,880,913.12	33,110,889.90		4,000,000.00	144,991,803.02	61.27%	60.15	1,180,624.99			其他
项目 8	193,210,000.00	48,956,671.17	59,181,495.16			108,138,166.33	25.64%	30.31				其他
项目 9	13,000,000.00	12,106,194.67				12,106,194.67	93.12%	90.00				其他
项目 10	678,030,000.00	68,543,693.06		68,543,693.06			66.89%	95.00				其他
项目 11	547,590,000.00	18,681,472.55	55,371,443.29			74,052,915.84	3.51%	35.10				其他
项目 12	1,234,600,000.00	33,249,363.33	279,502,615.47	10,627,426.18		302,124,552.62	70.23%	99.23				募股资金
项目 13	765,000,000.00		397,043,642.54			397,043,642.54	0.52%	0.52				其他
项目 14	458,350,000.00	44,636,380.73	12,854,602.75	33,209,015.66		24,281,967.82	54.04%	70.03				其他
项目 15	182,000,000.00	1,248,087.06	123,183.96			1,371,271.02	99.00%	99.00	2,889,966.00			其他
项目 16	500,000,000.00	206,167,765.93	9,145,852.76	23,963,080.10		191,350,538.59	102.32%	87.32				募股资金
项目 17	206,600,000.00	29,840,561.31	1,233,372.88	13,780,467.78		17,293,466.41	116.77%	99.00				其他
项目 18	250,000,000.00	10,061,929.33	696,696.75	2,975,055.20		7,783,570.88	100.70%	99.00				其他
项目 19	382,001,004.00	44,624,270.14	61,140,367.09			105,764,637.23	11.84%	28.16				其他
项目 20	115,000,000.00	55,914,681.45	1,810,981.69	18,535,860.67		39,189,802.47	87.28%	90.02				其他
项目 21	190,190,000.00	120,248,241.88		663,618.07		119,584,623.81	63.23%	80.00	186,726.27			其他

项目 22	438,900,000.00	54,901,521.78	31,647,465.76			86,548,987.54	27.20%	50.07				其他
项目 23	680,000,000.00	137,739,515.24	44,359,381.54	103,327,402.42		78,771,494.36	84.06%	89.02	22,795,187.47	4,822,165.21	3.50%	其他
项目 24	1,335,020,000.00	613,881,670.87	135,879,498.82	17,017,786.33		732,743,383.36	49.92%	49.92	6,179,333.34			其他
项目 25	220,000,000.00	44,774,778.63	29,501,616.90	20,131,445.28		54,144,950.25	77.13%	70.13				其他
项目 26	2,033,000,000.00	549,130,237.87	420,018,236.35			969,148,474.22	27.22%	39.71	6,179,333.34			其他
合计	12,054,342,904.00	2,347,345,981.67	1,663,993,725.42	365,956,434.98	4,000,000.00	3,641,383,272.11			44,372,810.91	4,822,165.21		

20、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	10,226,880.04	323,053,097.68	333,279,977.72
2.本期增加金额	1,836,875.60		1,836,875.60
(1) 新增租赁	1,836,875.60		1,836,875.60
3.本期减少金额		19,469,026.60	19,469,026.60
(1) 处置或报废		19,469,026.60	19,469,026.60
4.期末余额	12,063,755.64	303,584,071.08	315,647,826.72
二、累计折旧			
1.期初余额	4,427,784.58	61,497,198.56	65,924,983.14
2.本期增加金额	6,210,187.74	39,818,028.72	46,028,216.46
(1) 计提	6,210,187.74	39,818,028.72	46,028,216.46
3.本期减少金额	4,427,784.58	3,596,362.00	8,024,146.58
(1) 处置	4,427,784.58	3,596,362.00	8,024,146.58
4.期末余额	6,210,187.74	97,718,865.28	103,929,053.02
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,853,567.90	205,865,205.80	211,718,773.70
2.期初账面价值	5,799,095.46	261,555,899.12	267,354,994.58

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	计算机软件	专有技术	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,819,013,827.06	264,714,851.10	4,664,038,068.46	591,784,292.46	25,319,970.16	8,364,871,009.24
2.本期增加金额	12,639,797.68	22,694,704.40	91,506,962.16		36,628,683.00	163,470,147.24
(1) 购置	12,639,797.68	19,082,580.39	18,348,635.11			50,071,013.18
(2) 内部研发			40,701,835.38			40,701,835.38
(3) 企业合并增加						
(3) 汇率变动		3,612,124.01	32,456,491.67		36,628,683.00	72,697,298.68
3.本期减少金额	1,260,975.35	167,097.09	2,359,999.92			3,788,072.36
(1) 处置	1,260,975.35	167,097.09	2,359,999.92			3,788,072.36
4.期末余额	2,830,392,649.39	287,242,458.41	4,753,185,030.70	591,784,292.46	61,948,653.16	8,524,553,084.12
二、累计摊销						
1.期初余额	472,689,646.06	98,921,534.94	840,026,911.15	403,731,478.68	4,600,195.16	1,819,969,765.99
2.本期增加金额	31,735,116.20	22,263,117.44	182,410,388.68	19,060,206.12	38,964,794.31	294,433,622.75
(1) 计提	31,735,116.20	19,276,345.29	171,764,214.38	19,060,206.12	13,684,457.55	255,520,339.54
(2) 汇率变动		2,986,772.15	10,646,174.30		25,280,336.76	38,913,283.21
3.本期减少金额	1,260,975.35	94,235.76	2,359,999.92			3,715,211.03
(1) 处置	1,260,975.35	94,235.76	2,359,999.92			3,715,211.03
4.期末余额	503,163,786.91	121,090,416.62	1,020,077,299.91	422,791,684.80	43,564,989.47	2,110,688,177.71
三、减值准备						
1.期初余额			101,547,055.43			101,547,055.43
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额			101,547,055.43			101,547,055.43
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,327,228,862.48	166,152,041.79	3,631,560,675.36	168,992,607.66	18,383,663.69	6,312,317,850.98
2.期初账面价值	2,346,324,181.00	165,793,316.16	3,722,464,101.88	188,052,813.78	20,719,775.00	6,443,354,187.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 23.23%

22、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计	813,678,926.41	371,896,699.36	179,591.31		40,701,835.38	10,541,566.04	1,134,511,815.66	

23、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
徐州建机工程机械有限公司[注 1]	184,461,854.57					184,461,854.57
大连日牵电机有限公司[注 2]	14,774,907.02					14,774,907.02
Concrete Pump Repair	1,681,073.36					1,681,073.36
合计	200,917,834.95					200,917,834.95

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
徐州建机工程机械有限公司	184,461,854.57					184,461,854.57
大连日牵电机有限公司	14,774,907.02					14,774,907.02
Concrete Pump	1,681,073.36					1,681,073.36

Repair					
合计	200,917,834.95				200,917,834.95

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

[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电机有限公司,收购价格为 124,000,000.00 元,确认收购商誉 14,774,907.02 元。

24、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
专利技术使用费	6,898,034.51	2,454,775.89	3,449,050.39		5,903,760.01
全球物联网平台开发项目	4,170,363.66		486,034.13		3,684,329.53
热力接入专项费用	50,811.21		50,811.21		
装修费	12,409,303.22	1,188,998.44	2,414,828.29		11,183,473.37
地坪漆改造支出					
其他小计	5,724,350.91	5,891,025.99	2,296,077.41		9,319,299.49
合计	29,252,863.51	9,534,800.32	8,696,801.43		30,090,862.40

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位:元

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	6,939,891,990.08	1,179,343,324.22	5,678,416,031.50	929,379,566.07
内部交易未实现利润	2,274,499,866.08	381,719,476.90	2,288,740,510.43	384,173,247.65
可抵扣亏损	1,239,939,412.67	208,127,804.60	1,076,979,618.31	188,521,644.92
金融资产公允价值变动	319,039,690.67	75,067,858.90	160,072,596.27	35,326,085.30
递延收益	133,657,178.12	20,058,823.61	134,207,202.99	20,141,327.34
预计费用	1,859,044,945.98	295,366,035.10	1,649,842,170.88	256,638,561.60
存货	904,372,108.07	135,655,816.21	3,260,086,900.07	719,625,512.93
其他	195,981,224.79	29,392,514.92	195,839,195.46	29,376,099.99
合计	13,866,426,416.46	2,324,731,654.46	14,444,184,225.91	2,563,182,045.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	659,162,541.63	217,399,708.44	628,926,831.23	206,743,398.99
固定资产折旧	871,101,163.87	144,172,200.93	858,513,032.56	134,372,638.37
应收款项	1,210,070,839.60	181,510,625.94	3,698,914,903.33	791,362,853.88
合计	2,740,334,545.10	543,082,535.31	5,186,354,767.12	1,132,478,891.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,324,731,654.46		2,563,182,045.80
递延所得税负债		543,082,535.31		1,132,478,891.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	944,610,597.75	948,706,271.33
可抵扣亏损	5,877,530,555.44	5,199,081,838.79
合计	6,822,141,153.19	6,147,788,110.12

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	10,978,622.88	67,115,984.92	
2024 年	97,456,904.60	116,765,879.96	
2025 年	261,906,254.99	242,815,250.31	
2026 年	800,869,123.20	891,816,189.63	
2027 年	253,078,813.50	366,583,713.23	
2028 年及以后年度	4,453,240,836.27	3,513,984,820.74	
合计	5,877,530,555.44	5,199,081,838.79	

26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产采购款	463,912,505.54		463,912,505.54	665,554,135.56		665,554,135.56
1 年以上大额存单				32,230,890.00		32,230,890.00

其他	206,570,325.33		206,570,325.33	254,827,759.97		254,827,759.97
合计	670,482,830.87		670,482,830.87	952,612,785.53		952,612,785.53

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,990,506,163.95	5,399,009,271.30
抵押借款	49,376,638.07	43,871,929.13
保证借款	4,448,798,790.00	4,718,130,569.28
信用借款	8,018,913,272.72	7,427,008,344.90
应计利息	14,978,573.86	10,196,921.09
合计	16,522,573,438.60	17,598,217,035.70

28、拆入资金

借款类别	期末余额	期初余额
银行同业拆借	370,686,051.83	300,322,233.77

29、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期汇率合同	272,119,053.00	113,151,958.59
合计	272,119,053.00	113,151,958.59

其他说明：

主要系远期外汇合约，资产负债日对尚未到期的合约按公允价值计量产生的损失，确认为衍生金融负债。

30、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	503,275,306.54	1,034,194,415.61
银行承兑汇票	7,665,472,005.65	13,402,253,350.06
其他票据	15,820,971,453.18	10,241,124,846.61
合计	23,989,718,765.37	24,677,572,612.28

31、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	24,355,509,068.55	24,906,707,930.45
应付工程及设备款	1,312,017,305.69	798,960,340.87
合计	25,667,526,374.24	25,705,668,271.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 R	257,366,156.60	在信用期内
单位 S	75,987,478.58	在信用期内
单位 T	59,645,097.49	在信用期内
单位 U	20,454,336.29	在信用期内
单位 V	19,893,801.12	在信用期内
合计	433,346,870.08	

32、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,028,616,686.47	4,967,343,511.37
合计	4,028,616,686.47	4,967,343,511.37

33、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	430,447,581.49	3,115,302,923.53	3,154,624,139.35	391,126,365.67
二、离职后福利-设定提存计划	34,136,010.42	396,371,358.78	398,605,939.75	31,901,429.45
三、辞退福利		6,946,057.04	6,946,057.04	
合计	464,583,591.91	3,518,620,339.35	3,560,176,136.14	423,027,795.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	376,874,387.81	2,418,998,894.40	2,447,880,651.69	347,992,630.52
2、职工福利费		148,307,473.13	148,307,473.13	

3、社会保险费	7,379,069.77	233,563,749.93	232,307,927.90	8,634,891.80
其中：医疗保险费	6,711,685.74	200,784,497.24	199,484,844.19	8,011,338.79
工伤保险费	488,872.52	16,170,578.21	16,473,953.65	185,497.08
生育保险费	178,511.51	16,608,674.48	16,349,130.06	438,055.93
4、住房公积金	3,665,039.60	222,698,762.94	224,178,953.08	2,184,849.46
5、工会经费和职工教育经费	27,705,945.15	41,334,665.54	53,001,808.43	16,038,802.26
6、短期带薪缺勤	13,776,150.32	4,111,877.05	3,568,071.23	14,319,956.14
7、其他短期薪酬	1,046,988.84	46,287,500.54	45,379,253.89	1,955,235.49
合计	430,447,581.49	3,115,302,923.53	3,154,624,139.35	391,126,365.67

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	33,724,093.90	273,483,255.94	275,965,899.73	31,241,450.11
2、失业保险费	370,277.52	15,801,531.96	15,941,490.63	230,318.85
3、企业年金缴费	41,639.00	107,086,570.88	106,698,549.39	429,660.49
合计	34,136,010.42	396,371,358.78	398,605,939.75	31,901,429.45

34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	298,329,349.28	100,850,219.82
企业所得税	508,051,202.86	337,651,426.60
个人所得税	22,259,564.14	46,724,185.07
城市维护建设税	9,686,589.01	4,407,527.62
房产税	28,855,351.28	30,598,605.27
土地使用税	10,581,924.74	10,254,686.01
教育费附加	7,825,629.63	3,091,671.07
印花税	17,141,641.05	18,254,342.92
其他税费	14,410,538.26	21,997,191.05
合计	917,141,790.25	573,829,855.43

35、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	13,538,594.86	12,240,936.15
其他应付款	6,747,388,063.90	5,242,929,742.31
合计	6,760,926,658.76	5,255,170,678.46

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付普通股股东股利	12,888,679.66	11,591,020.95
应付少数股东股利	649,915.20	649,915.20
合计	13,538,594.86	12,240,936.15

(2) 其他应付款
1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,984,598,588.93	2,237,101,935.18
保证金	1,353,671,848.94	989,046,753.49
应付资产支持专项计划等转付款	692,384,744.87	943,817,781.31
其他往来	1,716,732,881.16	1,072,963,272.33
合计	6,747,388,063.90	5,242,929,742.31

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	16,988,300.00	未结算余款
单位 2	15,051,728.00	未结算余款
单位 3	9,606,322.11	未结算余款
单位 4	14,660,436.00	未结算余款
单位 5	11,084,675.00	未结算余款
合计	67,391,461.11	

36、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,865,182,786.46	6,426,296,476.56
一年内到期的应付债券	1,999,855,870.13	1,998,991,090.25
一年内到期的长期应付款	1,081,442,157.64	1,083,106,125.48
一年内到期的租赁负债	102,800,288.00	99,745,860.58
一年内到期的其他非流动负债	251,796,682.97	534,961,994.93
一年内到期的长期借款应计利息	2,284,847.24	8,872,073.63
一年内到期的应付债券利息	24,565,234.78	26,294,794.52
合计	9,327,927,867.22	10,178,268,415.95

37、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业票据	470,853,555.62	4,237,120,766.42
非银行企业短期借款	759,184,428.79	1,539,928,788.47
待转销项税	581,713,743.17	637,591,820.89
继续涉入资产负债	299,990,000.00	299,990,000.00
合计	2,111,741,727.58	6,714,631,375.78

38、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	127,450,175.55	77,209,579.26
保证借款	7,712,284,732.32	6,633,452,418.85
信用借款	9,356,596,409.97	8,785,119,970.27
长期借款应计利息	4,570,383.05	11,122,951.50
合计	17,200,901,700.89	15,506,904,919.88

39、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 徐工 01 公司债券 ^注		
21 徐工 02 公司债券	2,697,085,695.43	2,695,890,726.87
应计利息	105,811,135.08	19,332,000.00
合计	2,802,896,830.51	2,715,222,726.87

注：20 徐工 01 公司债券重分类到一年内到期的非流动负债。

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	加：摊销/其他	期末余额
20 徐工 01 公司债券	2,000,000,000.00	2020 年 08 月 24 日	3 年期	2,000,000,000.00							2,000,000,000.00
减：发行费用	1,008,909.75									-864,779.88	144,129.87
小计	1,998,991,090.25									864,779.88	1,999,855,870.13
21 徐工	2,700,000,000.00	2021 年	3 年期	2,700,000,000.00							2,700,000,000.00

02 公司债券	00,000.00	10 月 19 日		00,000.00						00,000.00
减：发行费用	4,109,273.13								-	2,914,304.57
小计	2,695,890,726.87								1,194,968.56	2,697,085,695.43
合计				4,700,000,000.00					2,059,748.44	4,696,941,565.56

40、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	126,602,886.73	196,254,123.76
其中：本金	140,397,399.59	210,365,607.98
未确认融资费用	13,794,512.86	14,111,484.22
合计	126,602,886.73	196,254,123.76

41、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,835,626,748.45	3,060,591,103.70
合计	2,835,626,748.45	3,060,591,103.70

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产融资款	3,031,562,115.00	3,181,519,144.25
减：未确认融资费用	195,935,366.55	120,928,040.55
合计	2,835,626,748.45	3,060,591,103.70

42、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	33,000,000.00	110,955,467.55	
产品质量保证	136,667,557.50	109,717,557.50	
表外项目预期信用损失	16,514,243.71		
按揭及融资租赁担保义务	195,839,099.47	195,839,099.47	
合计	382,020,900.68	416,512,124.52	

43、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	508,823,836.90	62,523,157.32	28,842,089.40	542,504,904.82	政府拨付专项资金
合计	508,823,836.90	62,523,157.32	28,842,089.40	542,504,904.82	

44、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产证券化		111,712,950.14
非金融企业借款[注]	219,593,798.82	233,769,714.33
合计	219,593,798.82	345,482,664.47

其他说明：

[注]子公司徐工环境、徐工铁装、徐工重庆工程，向非银行企业借款期末余额 219,593,798.82 元。

45、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,816,166.0 93.00						11,816,166.0 93.00

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	16,065,621,385.07	337,363,110.00	787,608,126.98	15,615,376,368.09
其他资本公积	718,447,683.66		4,217,488.65	714,230,195.01
合计	16,784,069,068.73	337,363,110.00	791,825,615.63	16,329,606,563.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①2023 年公司进行股权激励减少资本公积 450,245,016.98 元；②公司收购大连日牵少数股东股权减少资本公积 1,786,838.04 元；③子公司徐州徐工特种工程机械有限公司收购少数股东股权减少资本公积 383,196.89 元；④公司子公司徐工集团印度尼西亚有限公司少数股东增资公司减少资本公积 2,047,453.72 元。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		1,189,551,188.74	787,398,948.00	402,152,240.74
合计		1,189,551,188.74	787,398,948.00	402,152,240.74

注：公司以集中竞价方式累计回购股份118,161,506股，回购总金额为852,188,078.74元（含佣金），公司授予激励对象109,179,000股限制性股票，限制性股票的授予价格为3.09元/股，授予股权总金额337,363,110.00元，回购金额787,398,948.00元。

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-61,025.29 2.05							-61,025.29 2.05
其他权益工具投资公允价值变动	-61,025.29 2.05							-61,025.29 2.05
二、将重分类进损益的其他综合收益	-45,672.80 6.63	-19,326.25 2.35				-19,326.25 2.35		-64,999.05 8.98
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	384,461.10	298,178.29				298,178.29		682,639.39
外币财务报表折算差额	-46,057.26 7.73	-19,624.43 0.64				-19,624.43 0.64		-65,681.69 8.37
其他综合收益合计	-106,698.0 98.68	-19,326.25 2.35				-19,326.25 2.35		-126,024.3 51.03

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	101,728,687.22	67,738,995.87	41,642,705.85	127,824,977.24
合计	101,728,687.22	67,738,995.87	41,642,705.85	127,824,977.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、应急部于2022年11月21日发布的财资[2022]136号文件《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》规定的实施办法，公司按照机械制造企业的标准提取安全生产费用并执行相关规定。

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,089,951,613.16			2,089,951,613.16
合计	2,089,951,613.16			2,089,951,613.16

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	22,568,750,615.59	21,349,159,617.14
调整后期初未分配利润	22,568,750,615.59	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,589,449,680.53	4,307,097,069.54
减：提取法定盈余公积		369,787,869.70
应付普通股股利	1,771,077,538.05	2,717,718,201.39
期末未分配利润	24,387,122,758.07	22,568,750,615.59

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,180,706,155.57	38,877,699,685.51	50,496,131,246.11	39,475,566,819.01
其他业务	1,096,926,722.70	678,617,832.92	3,353,141,965.13	3,381,014,117.59
合计	51,277,632,878.27	39,556,317,518.43	53,849,273,211.24	42,856,580,936.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	
其中：	
1.起重机械	11,909,581,675.56
2.土方机械	13,000,241,835.71
3.混凝土机械	5,340,576,520.23
4.高空作业机械	5,115,290,385.89
5.矿业机械	4,236,007,313.17
6.道路机械	2,697,900,415.55
7.其他工程机械、备件及其他	7,881,108,009.46
按经营地区分类	
其中：	
国内	29,283,808,945.75
国际	20,896,897,209.82
合同类型	
其中：	
销售合同	49,351,623,040.50

服务合同	829,083,115.07
按商品转让的时间分类	
其中:	
在某一时点确认收入	49,351,623,040.50
在某一时段确认收入	829,083,115.07
按合同期限分类	
合计	50,180,706,155.57

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,028,616,686.47 元, 其中, 4,028,616,686.47 元预计将于一年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明

前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例 (%)
客户 F	1,967,848,469.18	3.84
客户 G	1,351,389,407.08	2.64
客户 H	662,300,398.23	1.29
客户 I	603,244,110.25	1.18
客户 J	515,863,333.27	1.01
合计	5,100,645,718.01	9.96

53、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	63,013,836.06	46,310,812.12
教育费附加	44,935,229.39	33,225,104.68
房产税	44,287,998.66	40,699,493.07
土地使用税	23,000,444.39	21,356,273.51
车船使用税	355,147.89	228,494.30
印花税	47,309,954.02	20,036,862.26
环保税	357,050.84	342,636.53
其他税费	13,117,390.47	7,485,268.69
合计	236,377,051.72	169,684,945.16

54、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	866,700,794.72	737,420,448.37
中间商、市场建设费	1,279,564,698.01	1,562,880,227.89
差旅费	69,788,455.22	62,397,798.06
广告宣传展览费	149,661,761.67	140,580,067.22
三包费用	589,011,872.37	648,413,922.37
其他	489,637,111.77	499,611,150.91
合计	3,444,364,693.76	3,651,303,614.82

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	520,661,961.25	635,369,139.83
折旧及摊销	162,215,242.40	131,979,268.30
劳务费	56,052,937.71	34,324,724.76
中介机构费	55,150,309.71	24,645,258.28
维修费	30,292,660.63	6,874,212.76
其他费用	252,069,551.53	138,151,267.83
合计	1,076,442,663.23	971,343,871.76

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	588,982,593.94	429,061,746.64
材料费	723,811,416.46	801,910,627.20
折旧及摊销	272,124,126.90	199,348,427.72
其他费用	486,894,391.16	398,773,614.79
合计	2,071,812,528.46	1,829,094,416.35

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	824,202,900.33	949,033,460.65
减：利息收入	242,747,642.11	876,901,415.75
加：汇兑损失	-947,581,754.64	-676,000,107.19
手续费支出	28,387,531.35	76,611,218.24
其他	20,848,570.45	-51,232,016.76
合计	-316,890,394.62	-578,488,860.81

58、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	1,193,878.94	6,968,666.24
军品退税	5,936,988.04	
其他政府补助	319,583,918.39	140,456,234.66
代扣个税手续费返还	1,967,651.01	1,066,582.95
合计	328,682,436.38	148,491,483.85

59、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	99,194,432.66	138,107,205.63
处置长期股权投资产生的投资收益		1,501,422.35

处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,048,700.53	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	188,861,215.15	113,306,404.40
应收款项融资贴现损失	-32,040,906.81	-24,076,691.98
以摊余成本计量的资产终止确认产生的损失	-244,217,996.17	
其他投资收益	3,584,421.51	21,885,356.44
合计	9,332,465.81	250,723,696.84

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	116,653,948.93	49,306,260.90
远期汇率合同	-158,967,094.41	-131,941,670.81
其他非流动金融资产	-197,338,125.56	
合计	-239,651,271.04	-82,635,409.91

61、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	14,325,388.94	22,636,350.94
应收账款信用减值损失	-1,095,217,502.11	-851,440,843.48
其他应收款信用减值损失	11,945,215.92	-70,599,076.94
一年内到期的非流动资产信用减值损失	9,915,632.52	
长期应收款信用减值损失	-119,044,188.99	-6,584,168.42
表外项目预期信用损失	-16,514,243.71	
发放贷款及垫款信用减值损失	9,703,569.79	
其他流动资产	-3,207,477.98	-48,171,589.13
合计	-1,188,093,605.62	-954,159,327.03

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-233,670,049.49	-161,345,148.97
十二、合同资产减值损失	336,563.19	
合计	-233,333,486.30	-161,345,148.97

63、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,891,381.62	545,015.51
其他资产处置收益	292,373.64	
无形资产处置收益		-26,434,878.34

合计	3,183,755.26	-25,889,862.83
----	--------------	----------------

64、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	73,863,952.02	22,568,699.39	73,863,952.02
非流动资产报废利得	815,611.92	879.11	815,611.92
违约金收入	1,637,649.23	1,939,266.79	1,637,649.23
盘盈利得	136,804.95		136,804.95
捐赠利得	8,403.13	7,738.79	8,403.13
其他	17,905,984.12	15,315,958.68	17,905,984.12
合计	94,368,405.37	39,832,542.76	

65、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
未决诉讼		251,000.00	
非流动资产报废损失	1,727,071.29	84,756.24	1,727,071.29
综合基金	246,740.52	36,810.45	246,740.52
捐赠支出	452,088.47	5,514,145.40	452,088.47
合同损失		220,796.98	
滞纳金及其他	17,679,102.98	23,192,996.48	17,679,102.98
合计	20,105,003.26	29,300,505.55	

66、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	801,394,585.09	643,679,662.68
递延所得税费用	-350,945,964.58	-215,565,239.67
合计	450,448,620.51	428,114,423.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,963,592,513.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	594,538,877.08
子公司适用不同税率的影响	218,932,665.57
调整以前期间所得税的影响	21,467,144.96
非应税收入的影响	-5,659,363.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,583,035.57

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-77,693,147.70
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	-53,940,265.76
加计扣除的影响	-252,695,862.13
其他	-84,463.74
所得税费用	450,448,620.51

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	242,747,642.11	876,901,415.75
政府补助	427,128,938.33	328,123,575.56
资产证券化收款	4,034,276,785.28	
往来及其他	2,199,823,561.79	2,973,889,498.40
合计	6,903,976,927.51	4,178,914,489.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用支出	6,156,280,516.15	6,118,414,206.91
支付的营业外支出	18,131,191.45	29,178,938.86
支付的备用金、往来款等	572,607,599.89	2,526,170,543.43
合计	6,747,019,307.49	8,673,763,689.20

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款		89,328,427.15
保证金	1,527,542,376.39	1,705,567,382.64
合计	1,527,542,376.39	1,794,895,809.79

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
货币基金投资		75,000,000.00
对外投资款		80,000,000.00
出资子公司账面的货币资金		530,302,966.74
合计		685,302,966.74

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款		1,976,721,253.68
合计		1,976,721,253.68

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介费用		1,208,333.33
偿还非金融机构借款	942,491,737.14	4,190,723,447.79
回购公司股份	852,397,257.74	
减资支付少数股东	17,879,310.98	
租赁费	72,684,305.40	20,742,478.18
合计	1,885,452,611.26	4,212,674,259.30

68、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,513,143,893.38	3,707,357,333.51
加：资产减值准备	233,333,486.30	161,345,148.97
信用减值损失	1,188,093,605.62	954,159,327.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,631,352,262.10	1,477,747,374.12
使用权资产折旧		
无形资产摊销	255,520,339.54	183,313,540.69
长期待摊费用摊销	8,696,801.43	3,911,930.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-3,183,755.26	25,295,165.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	911,459.37	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	239,651,271.04	157,482,989.24
财务费用（收益以“—”号填列）	544,322,986.02	-601,224,698.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-286,706,648.63	-243,920,781.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	238,450,391.34	-820,950,706.84
递延所得税负债增加（减少以	-589,396,355.93	538,263,267.53

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	325,793,995.61	-1,683,989,648.74
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,705,383,307.11	-11,123,800,479.51
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,552,970,684.19	10,173,354,793.84
其他	-504,244,715.65	
经营活动产生的现金流量净额	1,537,385,024.98	2,908,344,555.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	18,734,122,952.27	22,406,820,627.52
减: 现金的期初余额	21,394,675,264.48	22,107,700,571.09
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,660,552,312.21	299,120,056.43

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,734,122,952.27	21,394,675,264.48
其中: 库存现金	12,015,844.39	2,543,067.76
可随时用于支付的银行存款	18,722,107,107.88	21,392,132,196.72
三、期末现金及现金等价物余额	18,734,122,952.27	21,394,675,264.48

69、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,904,605,905.50	票据、按揭保证金等
应收票据	842,819,541.54	质押借款或开具应付票据
存货	584,981,218.38	抵押借款
固定资产	447,129,876.14	抵押借款
无形资产	9,403,051.10	抵押借款
应收款项融资	2,400,000.00	质押借款或开具应付票据
应收账款	318,177,452.06	质押借款
合计	7,109,517,044.72	

70、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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	753,037,053.37	7.2258	5,441,295,140.22
欧元	111,318,225.43	7.8771	876,864,793.55
港币	4,392,878.21	0.92198	4,050,145.85
日元	80,742,568.30	0.050094	4,044,718.22
巴西雷亚尔	42,353,974.64	1.5047	63,730,025.64
卢布	7,114,247.84	0.0834	593,043.70
卢比	810,217,686.82	0.0880	71,299,156.44
智利比索	1,007,657,889.88	0.0090	9,058,844.43
阿根廷比索	221,440,389.44	0.0284	6,284,478.25
澳元	12,779,974.42	4.7992	61,333,653.23
坚戈	626,336,509.71	0.0160	10,021,384.16
里拉	49,816,572.04	0.2785	13,873,915.31
盾	119,900,881,262.96	0.000484	58,032,026.53
林吉特	2,203,007.87	1.5512	3,417,305.81
泰铢	15,285,972.45	0.2034	3,109,166.80
加元	877,132.35	5.4721	4,799,755.93
兰特	25,191,213.45	2.5881	65,197,379.52
苏姆	770,651,615.96	0.00063	483,288.36
克朗	5,240,827.03	2.9984	15,714,095.77
第纳尔	24,131,193.71	0.0700	1,689,183.56
英镑	1,402,077.56	9.1432	12,819,475.55
沙特里亚尔	30,089,959.14	1.9331	58,166,900.01
货币资金小计			6,785,877,876.84
应收票据			
其中：智利比索	7,987,497,440.49	0.0090	71,807,601.99
应收账款			
其中：美元	97,616,191.90	7.2258	705,355,079.43
欧元	195,191,772.42	7.8771	1,537,545,110.51
港币	90,021,109.00	0.92198	82,997,662.03
巴西雷亚尔	1,107,341,949.92	1.5047	1,666,217,432.05
卢布	1,397,852.17	0.0834	116,524.96
卢比	12,691,774,913.84	0.0880	1,116,876,192.42
智利比索	5,081,220,115.68	0.0090	45,680,168.84
阿根廷比索	1,560,432,669.45	0.0284	44,285,079.16
澳元	20,618,048.05	4.7992	98,950,136.14
坚戈	5,706,088,440.15	0.0160	91,297,415.04
盾	4,199,980,131,229.48	0.000484	2,032,790,383.52

兰特	34,910,730.44	2.5881	90,352,461.45
苏姆	110,675,666,200.00	0.00063	69,406,538.44
克朗	8,354,051.42	2.9984	25,048,787.78
第纳尔	1,260,733.17	0.0700	88,251.32
加元	241,000.00	5.4721	1,318,776.10
英镑	11,507,550.47	9.1432	105,215,835.46
应收账款小计			7,713,541,834.65
其他应收款			
其中：美元	13,110,246.87	7.2258	94,732,021.83
欧元	19,668,315.56	7.8771	154,929,288.54
巴西雷亚尔	112,397,299.23	1.5047	169,124,216.16
卢比	1,311,631,228.87	0.0880	115,423,548.14
智利比索	961,687,261.40	0.0090	8,645,568.48
阿根廷比索	8,600,118.18	0.0284	244,071.35
澳元	514,469.02	4.7992	2,469,039.72
坚戈	634,701.47	0.0160	10,155.22
里拉	339,319.11	0.2785	94,500.37
盾	606,955,894.79	0.000484	293,766.65
林吉特	226,627.55	1.5512	351,544.66
兰特	1,377,099.63	2.5881	3,564,071.55
苏姆	1,991,438,329.29	0.00063	1,248,863.87
克朗	2,516,695.49	2.9984	7,546,059.76
第纳尔	2,040,311.67	0.0700	142,821.82
英镑	65,681.40	9.1432	600,538.18
沙特里亚尔	1,434,579.20	1.9331	2,773,185.05
其他应收款小计			562,193,261.35
长期应收款			
其中：美元	144,232,400.75	7.2258	1,042,194,481.34
林吉特	44,623,582.67	1.5512	69,220,101.44
泰铢	402,965,396.93	0.2034	81,963,161.74
长期应收款小计			1,193,377,744.52
发放贷款及垫款			
其中：巴西雷亚尔	338,818,205.00	1.5047	509,819,753.06
短期借款			
其中：美元	6,833,380.12	7.2258	49,376,638.07
欧元	397,786,175.06	7.8771	3,133,401,479.58
巴西雷亚尔	688,123,730.94	1.5047	1,035,419,777.94
卢比	3,328,911,597.33	0.0880	292,944,220.56
林吉特	30,946,950.00	1.5512	48,004,908.84
泰铢	115,000,000.00	0.2034	23,391,000.00
短期借款小计			4,582,538,024.99
拆入资金			
其中：巴西雷亚尔	243,747,919.93	1.5047	366,767,495.12
应付票据			
其中：智利比索	255,997,818.69	0.0090	2,301,420.39
应付账款			
其中：美元	227,871,439.56	7.2258	1,646,553,447.97

欧元	106,859,354.99	7.8771	841,741,825.22
巴西雷亚尔	3,051,244,708.30	1.5047	4,591,207,912.57
卢布	80,622,280.42	0.0834	6,720,673.30
卢比	27,589,628,186.20	0.0880	2,427,887,280.39
智利比索	32,368,289,143.49	0.0090	290,990,919.40
阿根廷比索	2,386,507,426.26	0.0284	67,729,080.76
坚戈	5,091,513,719.24	0.0160	81,464,219.51
里拉	42,292,917.61	0.2785	11,778,577.55
盾	6,261,597,609,040.09	0.000484	3,030,613,242.78
林吉特	4,948,584.00	1.5512	7,676,243.50
泰铢	32,585,923.73	0.2034	6,627,976.89
兰特	161,575,778.10	2.58810	418,174,271.30
苏姆	217,676,193,249.20	0.00063	136,508,336.42
克朗	31,388,901.27	2.9984	94,116,481.57
第纳尔	233,712,741.17	0.0700	16,359,891.88
澳元	101,311,901.85	4.7992	486,216,079.06
英镑	2,302,468.52	9.1432	21,051,930.17
应付账款小计			14,183,418,390.24
应付职工薪酬			
其中：美元	11,465.28	7.2258	82,845.82
欧元	65,111.06	7.8771	512,886.35
巴西雷亚尔	14,565,982.34	1.5047	21,917,433.63
卢比	2,684.43	0.0880	236.23
智利比索	24,441,750.83	0.0090	219,731.34
坚戈	11,396,673.84	0.0160	182,346.78
苏姆	532,505,082.95	0.00063	333,942.73
应付职工薪酬小计			23,166,577.06
其他应付款			
其中：美元	115,656,951.54	7.2258	835,714,000.44
欧元	61,355,637.23	7.8771	483,304,490.04
港币	228,009.94	0.92198	210,220.60
巴西雷亚尔	88,873,776.03	1.5047	133,728,370.79
卢布	1,390,098.64	0.0834	115,878.62
卢比	527,907,872.42	0.0880	46,455,892.77
智利比索	3,567,453,983.31	0.0090	32,071,411.31
澳元	27,172.69	4.7992	130,407.17
坚戈	149,455,367.52	0.0160	2,391,285.88
盾	27,920,501,061.33	0.000484	13,513,522.51
林吉特	345,443.38	1.5512	535,851.77
泰铢	30,750,639.19	0.2034	6,254,680.01
奈拉			
兰特	38,201,055.13	2.5881	98,868,150.78
苏姆	82,511,752.98	0.00063	51,744.48
克朗	8,130,423.93	2.9984	24,378,263.11

第纳尔	34,422,033.17	0.0700	2,409,542.32
加元	870,420.00	5.4721	4,763,025.28
英镑	299,754.43	9.1432	2,740,714.70
沙特里亚尔	1,196,130.03	1.9331	2,312,238.96
其他应付款小计			1,689,950,081.44
一年内到期非流动负债			
其中：美元	1,333,333.40	7.2258	9,634,400.48
欧元	66,100,469.55	7.8771	520,680,008.70
巴西雷亚尔	6,204,669.80	1.5047	9,336,166.65
卢比	628,478,118.43	0.0880	55,306,074.42
第纳尔	11,973,798.00	0.0700	838,165.86
一年内到期非流动负债小计			595,794,816.11
长期借款			
其中：美元			
欧元	13,216,321.78	7.8771	104,106,288.29
港币			
巴西雷亚尔	270,794,586.20	1.5047	407,464,613.85
卢比	333,092,244.23	0.0880	29,312,117.49
克朗	2,377,804.58	2.9984	7,129,609.25
第纳尔	18,432,586.83	0.0700	1,290,281.08
长期借款小计			549,302,909.96

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司	经营地	记账本位币	选择理由
徐工集团（香港）国际贸易有限公司	香港	人民币	日常经营活动系其母公司主营业务的延伸
徐工集团巴西制造有限公司	巴西	巴西雷亚尔	具有相对独立的生产经营活动，且日常收支及借款等以巴西雷亚尔为主
徐工集团圣保罗销售服务有限公司	巴西	巴西雷亚尔	日常收支以巴西雷亚尔为主
徐工印度机械有限公司	印度	卢比	日常收支以卢比为主
徐工俄罗斯有限公司	俄罗斯	人民币	日常收支以卢布为主
徐工集团智利融资租赁公司	智利	比索	日常收支以比索为主
徐工欧洲采购中心有限公司	德国	欧元	日常收支以欧元为主
徐工哈萨克斯坦有限责任公司	哈萨克斯坦	坚戈	日常收支以坚戈为主
徐工北美有限公司	美国	美元	日常收支以美元为主
徐工集团土耳其有限公司	土耳其	里拉	日常收支以土耳其里拉为主
徐工集团印度尼西亚有限公司	印度尼西亚	盾	日常收支以印度尼西亚盾为主
徐工矿上设备澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳元	日常收支以澳元为主
徐工欧洲营销与服务有限公司	德国	欧元	日常收支以欧元为主
徐工阿根廷销售公司	阿根廷	阿根廷比索	日常收支以阿根廷比索为主
徐工马来西亚金融服务有限公司	马来西亚	林吉特	日常收支以林吉特为主
徐工租赁(泰国)有限公司	泰国	泰铢	日常收支以泰铢为主
徐工南非有限公司	南非	兰特	日常收支以南非兰特为主
徐工尼日利亚有限公司	尼日利亚	人民币	日常收支以尼日利亚奈拉为主
徐工加拿大有限公司	加拿大	加元	日常收支以加元为主
徐工沙特贸易公司	沙特阿拉伯	沙特里亚尔	日常收支以沙特里亚尔为主
XCMG AMERICA INC.	美国	美元	日常收支以美元为主

公司	经营地	记账本位币	选择理由
徐工美国实业管理有限责任公司	美国	美元	日常收支以美元为主
徐工融资租赁美国公司	美国	美元	日常收支以美元为主
徐工集团美国研究中心	美国	美元	日常收支以美元为主
乌兹徐工合资有限责任公司	乌兹别克斯坦	苏姆	日常收支以乌兹别克斯坦苏姆为主
“USG” Limited Liability Company «USG Place»服务有限责任公司	乌兹别克斯坦	苏姆	日常收支以乌兹别克斯坦苏姆为主
徐工（香港）国际发展有限公司	香港	人民币	日常经营活动系其母公司主营业务的延伸
XCMG Europe GmbH	德国	欧元	日常收支以欧元为主
XCMG European Research Center GmbH	德国	欧元	日常收支以欧元为主
XS Holding GmbH	德国	欧元	日常收支以欧元为主
Schwing GmbH	德国	欧元	日常收支以欧元为主
Stetter GmbH	德国	欧元	日常收支以欧元为主
Schwing GmbH St. Stefan	奥地利	欧元	日常收支以欧元为主
Schwing-Stetter S.A.S.	法国	欧元	日常收支以欧元为主
Schwing-Stetter-Ibérica S.L.	西班牙	欧元	日常收支以欧元为主
Schwing Stetter (UK) Ltd.	英国	英镑	日常收支以英镑为主
Schwing-Stetter Baum. GmbH	奥地利	欧元	日常收支以欧元为主
Schwing-Stetter Ostrava s.r.o.	捷克	克朗	日常收支以克朗为主
Schwing-Stetter Russland OOO	俄罗斯	卢布	日常收支以卢布为主
Schwing America Inc.	美国	美元	日常收支以美元为主
Schwing Mexico SA de CV	墨西哥	美元	日常收支以美元为主
Schwing Properties Inc.	美国	美元	日常收支以美元为主
Schwing Properties Ltda.	美国	美元	日常收支以美元为主
Schwing Bioset Technologies Inc.	巴西	美元	日常收支以美元为主
Concrete Pump Repair, North Branch	美国	美元	日常收支以美元为主
Schwing Equip. Industr. Ltda.	巴西	雷亚尔	日常收支以雷亚尔为主
Schwing Stetter (India) Pvt. Ltd.	印度	卢比	日常收支以卢比为主
MFGO d.o.o. Mladenovac	塞尔维亚	第纳尔	日常收支以第纳尔为主
徐州工程机械制造（印度）有限公司	印度	卢比	日常收支以卢比为主
Fluitronics GmbH	德国	欧元	日常收支以欧元为主
徐工金融控股有限公司	巴西	巴西雷亚尔	具有相对独立的生产经营活动，且日常收支及借款等以巴西雷亚尔为主
徐工巴西银行股份有限公司	巴西	巴西雷亚尔	具有相对独立的生产经营活动，且日常收支及借款等以巴西雷亚尔为主

71、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
徐州高新技术产业开发区财政局基础设施建设支持资金	81,029,900.00	其他收益	81,029,900.00
政府扶持资金	76,264,571.53	其他收益	76,264,571.53
商务部外经贸提质增效试点示范项目	42,620,000.00	其他收益	42,620,000.00
经开区财政局经贸发展资金	25,916,800.00	其他收益	25,916,800.00
本期递延收益转入	25,341,089.40	其他收益	25,341,089.40
增效项目奖励	25,274,900.00	营业外收入	25,274,900.00
中央外贸发展资金	18,104,000.00	其他收益	18,104,000.00
徐州经开区财政局投产达效奖励	15,110,147.50	营业外收入	15,110,147.50
技改项目建设进度奖励	14,800,000.00	营业外收入	14,800,000.00

其他政府补助	18,678,904.52	其他收益	18,678,904.52
其他政府补助	57,438,424.44	营业外收入	50,307,557.46

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 其他说明

无

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期方式新纳入新设合并范围的子公司情况如下：

名称	取得方式
徐州徐工国际投资发展有限公司	新设方式

九、在其他主体中的权益

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	
上海徐工智能科技有限公司	上海市	上海市	贸易		100.00%	设立
徐工重庆工程	重庆市	重庆市	生产	100.00%		设立

机械有限公司						
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
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		99.84%	设立
徐工集团圣保罗销售和服务有限责任公司	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		75.50%	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

徐工重庆工程机械有限公司	重庆市	重庆市	制造		100.00%	设立
杭州汉云工业互联网有限公司	杭州市	杭州市	技术服务		100.00%	设立
徐州徐工博德尔环保科技有限公司	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		88.69%	设立
徐州徐工物资供应有限公司	徐州市	徐州市	贸易	100.00%		同一控制下的企业合并
徐州重型机械有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00%		同一控制下的企业合并
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%		同一控制下的企业合并
徐州徐工液压件有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00%		同一控制下的企业合并
徐州徐工筑路机械有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00%		同一控制下的企业合并
徐州徐工基础工程机械有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00%		同一控制下的企业合并
徐工汉云技术股份有限公司	徐州市	徐州市	工程与技术信息研发	42.75%		同一控制下的企业合并
徐州徐工随车起重机有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00%		同一控制下的企业合并
徐州徐工特种工程机械有限公司	徐州市	徐州市	制造	100.00%		同一控制下的企业合并
徐州工程机械保税有限公司	徐州市	徐州市	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
徐工湖北环保科技股份有限公司	湖北天门	湖北天门	制造		70.00%	非同一控制下合并
徐工集团印度	印度尼西亚	印度尼西亚	贸易及服务		99.93%	设立

尼西亚有限公司						
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
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
徐州市徐工基金并购产业基金(有限合伙)	徐州市	徐州市	投资	68.26%		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
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%		同一控制下的企业合并

徐州工程机械制造(印度)有限公司	印度	孟买	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
Fluitronics GmbH	德国	克雷菲尔德	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
XCMG Europe GmbH	德国	克雷菲尔德	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
XCMG European Research Center GmbH	德国	克雷菲尔德	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
AMCA Beheer B.V.	荷兰	滕波斯特	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
XS Holding GmbH	德国	黑尔纳	生产		93.00%	同一控制下的企业合并
Schwing GmbH	德国	黑尔纳	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
Stetter GmbH	德国	梅明根	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing Hydraulik Elektr. GmbH	德国	黑尔纳	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing GmbH St. Stefan	奥地利	圣施特凡	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing-Stetter S.A.S.	法国	苏弗尔韦埃尔桑	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing-Stetter-Ibérica S.L.	西班牙	马德里	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing Stetter (UK) Ltd.	英国	格林福德	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing-Stetter Baum. GmbH	奥地利	维也纳	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing-Stetter Ostrava s.r.o.	捷克	俄斯特拉发	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing-Stetter Russland OOO	俄罗斯	莫斯科	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing America Inc.	美国	明尼苏达州	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing Mexico SA de CV	墨西哥	图尔蒂特兰	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing Properties Inc.	美国	明尼苏达州	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing Properties Ltda.	巴西	明尼苏达州	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing Bioset Technologies Inc.	美国	明尼苏达州	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
Concrete Pump Repair, North Branch	美国	明尼苏达州	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing Equip. Industr. Ltda.	巴西	迈里波朗	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
Schwing Stetter (India) Pvt. Ltd.	印度	金奈	生产		100.00%	同一控制下的企业合并

MFGO d.o.o. Mladenovac	塞尔维亚	姆拉代诺 瓦茨	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
徐工金融控股有限公司	巴西	巴西	金融	100.00%		同一控制下的企业合并
徐工巴西银行股份有限公司	巴西	巴西	金融		100.00%	同一控制下的企业合并
徐工集团美国研究中心	美国	美国	研发	100.00%		同一控制下的企业合并
江苏徐工广联机械租赁有限公司	徐州	徐州	租赁	100.00%		同一控制下的企业合并
徐州徐工挖掘机械有限公司	徐州	徐州	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
徐州徐工矿业机械有限公司	徐州	徐州	生产	24.71%	73.84%	同一控制下的企业合并
徐州建机工程机械有限公司	徐州	徐州	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
徐州徐工智联物流服务有限公司	徐州	徐州	物流	100.00%		同一控制下的企业合并
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%	同一控制下的企业合并
江苏徐工工程机械研究院有限公司	徐州	徐州	研发	100.00%		同一控制下的企业合并
大连日牵电机有限公司	大连	大连	生产	88.00%		同一控制下的企业合并
徐州徐工精密工业科技有限公司	徐州	沛县	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
徐州徐工施维英机械有限公司	徐州	徐州	生产	75.00%	25.00%	同一控制下的企业合并
徐州徐工新环实业发展有限公司	徐州	徐州	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
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%		同一控制下的企业合并
徐州徐工农业装备科技有限公司	徐州	徐州	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
徐州徐工港口机械有限公司	徐州	徐州	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
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%		同一控制下的企业合并
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%	同一控制下的企业合并
贵州徐工工程机械有限公司	贵州省	贵州省	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
新疆徐工西北机械设备有限公司	新疆	新疆	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并

公司						
山东徐工挖掘机有限公司	山东省	山东省	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
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%	同一控制下的企业合并
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%	同一控制下的企业合并
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%	同一控制下的企业合并
辽宁徐建机工程机械有限公司	辽宁省	辽宁省	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
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%	同一控制下的企业合并
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%	同一控制下的企业合并
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%	同一控制下的企业合并
徐州徐工矿业工程有限公司	徐州市	徐州市	生产		100.00%	同一控制下的企业合并
大连日牵电气科技有限公司	大连市	大连市	生产销售		100.00%	同一控制下的企业合并
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%	同一控制下的企业合并
徐工（邳州）环保科技有限公司	邳州市	邳州市	环卫服务		80.00%	同一控制下的企业合并
西安徐工建设工程有限公司	西安市	西安市	生产		51.00%	同一控制下的企业合并
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
乌兹徐工合资有限责任公司	乌兹	乌兹	生产	51.00%		同一控制下的企业合并
中乌合资徐工乌兹有限责任公司	乌兹	乌兹	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并
徐工马来西亚金融服务有限公司	马来西亚	马来西亚	租赁		80.00%	设立
徐工租赁（泰国）有限公司	泰国	泰国	租赁		100.00%	设立
徐工尼日利亚有限公司	尼日利亚	尼日利亚	贸易		100.00%	设立
徐工加拿大有限公司	加拿大	加拿大	贸易		100.00%	设立
XCMG AMERICA INC.	美国	特拉华州	投资	100.00%		设立
徐工美国实业管理有限责任	美国	特拉华州	资产租赁		100.00%	设立

公司						
徐工融资租赁美国公司	美国	特拉华州	租赁		100.00%	设立
徐州徐工产业投资合伙企业(有限合伙)	徐州市	徐州市	投资		100.00%	设立
徐州徐工融票电子科技有限公司	徐州市	徐州市	技术服务		100.00%	设立
随州市徐美环境服务有限公司	湖北随州市	湖北随州市	环卫服务		100.00%	设立
广西徐美环境城市运营管理有限公司	广西梧州市	广西梧州市	环卫服务		100.00%	设立
长三角一体化示范区(江苏)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
江苏徐工国重实验室科技有限公司	徐州市	徐州市	技术服务		100.00%	设立
杭州徐工智能科技研究院有限公司	杭州市	杭州市	研发		100.00%	设立
北京徐工汉云技术有限公司	北京市	北京市	技术服务		100.00%	设立
徐州徐工国际投资发展有限公司	徐州市	徐州市	金融		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
徐工湖北环保科技股份有限公司	30.00%	1,514,438.64		138,447,552.34
徐州徐工养护机械有限公司	30.00%	5,299,369.45		33,947,566.71
徐工汉云技术股份有限公司	42.75%	-2,472,678.32		450,742,635.31

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
徐工湖北环保科技股份有限公司	427,800,744.39	209,097,301.93	636,898,046.32	177,774,093.50	2,680,240.52	180,454,334.02	427,800,744.39	209,097,301.93	636,898,046.32	177,774,093.50	2,680,240.52	180,454,334.02

徐州徐工 养护机械 有限公司	634,35 0,135. 98	230,73 3,314. 25	865,08 3,450. 23	634,98 8,680. 25	109,99 9,996. 51	744,98 8,676. 76	600,43 7,294. 37	234,82 4,894. 49	835,26 2,188. 86	505,09 7,144. 92	229,99 9,996. 51	735,09 7,141. 43
徐工汉云 技术股份 有限公司	1,163, 116,58 0.42	96,614 ,603.6 4	1,259, 731,18 4.06	458,61 7,477. 56	13,790 ,322.1 0	472,40 7,799. 66	991,42 3,222. 06	130,61 3,002. 97	1,122, 036,22 5.03	315,61 6,337. 86	14,777 ,413.9 8	330,39 3,751. 84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
徐工湖北环保 科技股份有限 公司	387,109,18 7.32	8,702,782.0 5	8,702,782.0 5	68,581,685. 45	189,340,44 9.46	5,447,007.5 5	5,447,007.5 5	9,100,295.5 0
徐州徐工养护 机械有限公司	425,043,52 8.57	18,788,673. 49	18,788,673. 49	27,532,928. 75	381,020,43 9.28	17,735,268. 98	17,735,268. 98	59,014,752. 13
徐工汉云技术 股份有限公司	240,168,07 4.75	- 4,319,088.7 9	- 4,319,088.7 9	- 37,354,855. 34	347,014,11 4.81	31,727,799. 90	31,727,799. 90	- 16,227,941. 97

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的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		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 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
徐工红树（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		42.56%	权益法
兴县兴洁环境 服务有限公司	兴县	兴县	公共设施管理 服务		43.08%	权益法
江苏彭城环卫 有限公司	徐州市	徐州市	公共设施管理 服务		40.00%	权益法
徐州融申实业 有限公司	徐州市	徐州市	金属制品业		17.74%	权益法
福建斯达迪机 械有限公司	泉州市	泉州市	批发		30.00%	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
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
江苏徐工工程机械租赁有限公司	徐州市	徐州市	租赁	40.00%		权益法

徐州特许机器有限公司以下简称“徐州特许”；徐州派特控制技术有限公司以下简称“徐州派特”；徐州威卡电子控制技术有限公司以下简称“徐州威卡”；重庆昊融投资有限公司以下简称“昊融投资”；徐工红树（上海）资产管理有限公司以下简称“徐工红树”；徐州美驰车桥有限公司以下简称“美驰车桥”；徐州罗特艾德回转支承有限公司以下简称“罗特艾德”；内蒙古一机徐工特种装备有限公司以下简称“内蒙特装”；江苏徐工工程机械租赁有限公司以下简称：“徐工租赁”。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	徐州特许	徐州派特	徐州威卡	内蒙特装	徐州特许	徐州派特	徐州威卡	内蒙特装
流动资产	12,792,379.77	176,486,977.61	736,666,995.63	245,919,581.05	10,051,138.72	206,961,807.24	883,311,460.16	236,020,232.23
其中：现金和现金等价物	352,069.99	6,863,504.10	34,291,233.73	1,351,901.20	52,856.70	2,270,344.42	151,758,393.97	12,547,508.88
非流动资产	6,493,797.86	5,349,500.75	195,245,013.50	22,062,969.68	6,723,690.04	5,560,125.96	190,647,150.13	22,552,818.88
资产合计	19,286,177.63	181,836,478.36	931,912,009.13	267,982,550.73	16,774,828.76	212,521,933.20	1,073,958,610.29	258,573,051.11
流动负债	9,730,626.96	83,981,765.50	349,793,075.88	224,552,330.25	8,111,811.66	119,296,071.11	566,041,642.34	206,296,669.23
非流动负债	283,007.21		13,946,649.90	957,606.47	283,007.21		8,946,649.90	990,584.21
负债合计	10,013,634.17	83,981,765.50	363,739,725.78	225,509,936.72	8,394,818.87	119,296,071.11	574,988,292.24	207,287,253.44
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	9,272,543.46	97,854,712.86	568,172,283.35	42,472,614.01	8,380,009.89	93,225,862.09	498,970,318.05	51,285,797.67
按持股比例计算的净资产份	4,636,271.73	48,927,356.44	284,086,141.68	21,236,307.01	4,190,004.95	46,612,931.05	249,485,159.03	25,642,898.84

额									
调整事项									
--商誉									
--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	4,636,271.73	48,927,356.44	284,086,141.68	21,236,307.01	4,190,004.95	46,612,931.05	249,485,159.03	25,642,898.84	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值									
营业收入	27,466,002.91	85,193,043.56	388,745,614.19	113,623,487.19	18,396,634.45	129,487,194.07	425,377,265.71	120,550,386.66	
财务费用	232,333.43	1,515,927.90	6,671,584.82	365,589.73	345,427.70	1,841,940.74	3,752,630.80	584,759.54	
所得税费用	-281.59	377,893.96	5,756,489.10		281.59	1,116,347.87	10,449,706.40		
净利润	892,533.57	4,629,170.77	68,605,608.72	-8,813,183.66	-428,508.71	11,710,593.24	89,444,880.63	-9,968,092.27	
终止经营的净利润									
其他综合收益			596,356.58				660,116.95		
综合收益总额	892,533.57	4,629,170.77	69,201,965.30	-8,813,183.66	-428,508.71	11,710,593.24	90,104,997.58	-9,968,092.27	
本年度收到的来自合营企业的股利									

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	徐工租赁	昊融投资	美驰车桥	罗特艾德	徐工红树	徐工租赁	昊融投资	美驰车桥	罗特艾德	徐工红树
流动资产	7,244,874,494.10	15,957,005.84	628,404,598.67	2,012,411,517.15	19,978,919.65		15,959,903.89	715,509,279.82	2,201,130,637.76	12,947,246.23
非流动资产	10,765,900,254.27	1,000,164.85	66,988,046.72	791,852,216.44	37,592,922.98		1,000,164.85	59,782,646.88	788,486,624.70	38,197,778.89
资产合计	18,010,774,748.37	16,957,170.69	695,392,645.39	2,804,263,733.59	57,571,842.63		16,960,068.74	775,291,926.70	2,989,617,262.46	51,145,025.12
流动负债	9,329,466,435.13	670,339.00	452,896,845.19	378,928,660.50	37,824,034.38		670,339.00	515,989,409.99	437,260,823.06	36,183,367.08

非流动负债	4,787,798,188.24		4,048,489.20	182,489,143.34				4,048,489.20	188,432,114.18	157,287.94
负债合计	14,117,264,623.37	670,339.00	456,945,334.39	561,417,803.84	37,824,034.38		670,339.00	520,037,899.19	625,692,937.24	36,340,655.02
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	3,893,510,125.00	16,286,831.69	238,447,311.00	2,242,845,929.75	19,747,808.25		16,289,729.74	255,254,027.51	2,363,924,325.22	14,804,370.10
按持股比例计算的净资产份额	1,557,404,050.00	6,514,732.68	95,378,924.40	897,138,371.90	5,924,342.48		6,515,891.90	102,101,611.00	945,569,730.09	4,441,311.03
调整事项										
--商誉										
--内部交易未实现利润										
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值	1,557,404,050.00	6,514,732.68	95,378,924.40	897,138,371.90	5,924,342.48		6,515,891.90	102,101,611.00	945,569,730.09	4,441,311.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	513,661,912.65		507,570,187.38	760,396,770.54	11,866,730.07			442,085,480.71	970,639,167.91	12,845,427.31
净利润	57,707,047.50	-2,898.05	-16,806,716.51	128,921,604.53	4,943,438.17		6,488.99	19,556,887.05	186,355,533.82	-7,254,990.47
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	57,707,047.50	-2,898.05	-16,806,716.51	128,921,604.53	4,943,438.17		6,488.99	19,556,887.05	186,355,533.82	-7,254,990.47
本年度收到的来自联营企业的股利				100,000,000.00				21,664,393.87	120,000,000.00	

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	天裕燃气	南京凯宫	兴洁环境	股权投资	天裕燃气	南京凯宫	兴洁环境	股权投资
流动资产	1,714,710.0 48.04	313,554.7 77.19	29,488.41 3.44	10,238.10 8.02	1,762,173. 799.13	318,259.9 87.58	33,048.97 5.79	4,026.35 4.90
非流动资产	768,775.27 9.15	271,623.6 95.95	247,677.5 58.77	11,929.45 1.72	771,247.0 52.03	308,186.2 57.11	236,699.6 35.68	11,880.44 7.06
资产合计	2,483,485.3 27.19	585,178.4 73.14	277,165.9 72.21	22,167.55 9.74	2,533,420. 851.16	626,446.2 44.69	269,748.6 11.47	15,906.80 1.96
流动负债	679,820.93 2.72	172,131.3 62.31	18,444.34 5.74	9,431,321. 69	666,712.5 58.68	190,949.1 26.89	11,028.45 8.09	4,357.05 2.63
非流动负债	75,507.498. 01	55,350.04 0.00	192,000.0 00.00		140,399.5 33.22	65,583.40 0.00	192,000.0 00.00	
负债合计	755,328.43 0.73	227,481.4 02.31	210,444.3 45.74	9,431,321. 69	807,112.0 91.90	256,532.5 26.89	203,028.4 58.09	4,357.05 2.63
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	1,728,156.8 96.46	357,697.0 70.83	66,721.62 6.47	12,736.23 8.05	1,726,308, 759.26	369,913.7 17.80	66,720.15 3.38	11,549.74 9.33
按持股比例计算的净资产份额	735,546.77 9.06	121,617.0 04.08	28,742.34 2.25	5,094,495. 22	734,760.1 65.66	125,770.6 64.05	28,741.70 7.67	4,619.89 9.73
调整事项								
--商誉	5,546,784.0 5	21,685.65 8.85			5,546,784. 05	21,685.65 8.85		
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	741,093.56 3.11	143,302.6 62.93	28,742.34 2.25	5,094,495. 22	740,306.9 49.71	147,456.3 22.90	28,741.70 7.67	4,619.89 9.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	73,688,674. 73	31,789.77 4.00	16,979.62 2.71	4,726,415. 10	138,930.0 56.09	57,848.39 5.11	16,981.13 2.14	4,726.41 5.10
净利润	1,848,137.2 0	-12,216.6 46.97	1,473.09	1,186,488. 73	-3,887.52 2.98	1,696,106. 23	-144,579. 28	2,398.49 0.88
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	1,848,137.2 0	-12,216.6 46.97	1,473.09	1,186,488. 73	-3,887.52 2.98	1,696,106. 23	-144,579. 28	2,398.49 0.88
本年度收到的来自联营企业的股利								1,672.89 4.45

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	71,165,416.45	71,766,618.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-138,994.30	610,459.33
--综合收益总额	-138,994.30	610,459.33

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.市场风险

(1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、巴西雷亚尔、欧元等有关，本公司境外子公司基本上以其业务发生地的当地货币记账，以及徐工保税、徐工进出口公司以美元、欧元和其他零星外币计价进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截止 2023 年 6 月 30 日，除附注五之 66 所述资产及负债的美元、巴西雷亚尔、欧元等余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等表内已确认的美元等外币资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

随着国际市场占有份额的不断提升，境外子公司资产总额的增加，本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，加强对汇率风险管理政策和策略的研究，及时调整应对策略，降低汇率变动带来的风险。

外汇风险敏感性分析：

于 2023 年 6 月 30 日，在假定其他变量不变的情况下，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减少/增加人民币 9,538.62 万元（股东权益减少/增加人民币 9,488.75 万元）。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

(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：

于 2023 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 39,519.73 万元，主要是借款利息费用变动所致。

2.信用风险

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以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它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审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

3.流动风险

为避免造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害，本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

十一、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	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		5,113,283.90	4,665,900,052.60	4,671,013,336.50
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,113,283.90	4,665,900,052.60	4,671,013,336.50
（1）债务工具投资		5,113,283.90		5,113,283.90
（2）理财产品			4,665,900,052.60	4,665,900,052.60
（二）应收款项融资			1,706,300,360.50	1,706,300,360.50
（三）其他权益工具投资			3,501,086,776.87	3,501,086,776.87
（四）其他非流动金融资产			849,450,996.34	849,450,996.34
持续以公允价值计量		5,113,283.90	4,665,900,052.60	4,671,013,336.50

的资产总额				
(五) 衍生金融负债	272,119,053.00			272,119,053.00
持续以公允价值计量的负债总额	272,119,053.00			272,119,053.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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					
其中：权益工具投资		上海证券交易所	期末收盘价		交易所公开信息
持续的公允价值计量的资产总额					
(二) 衍生金融负债	272,119,053.00	国家外汇管理局	期末汇率		国家外汇管理局 网站
持续的公允价值计量的负债总额	272,119,053.00				

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

项目	2023 年 6 月 30 日的公允价值	估值技术	可观察输入值
一、持续的公允价值计量			
(一) 交易性金融资产	5,113,283.90		5,113,283.90
1.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	5,113,283.90		5,113,283.90
(1) 债务工具投资	5,113,283.90		5,113,283.90

4、持续和非持续第三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

重要的、可合理取得的不可观察输入值的量化信息

项目	2023 年 06 月 30 日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
(一) 交易性金融资产	4,665,900,052.60	现金流量折现法	流动性折价	3.15%-3.60%
理财产品	4,665,900,052.60	现金流量折现法	流动性折价	3.15%-3.60%
(二) 应收款项融资	1,706,300,360.50	现金流量折现法	流动性折价	
(三) 其他权益工具投资	3,501,086,776.87	现金流量折现法	流动性折价	
(四) 其他非流动金融资产	849,450,996.34	现金流量折现法	流动性折价	

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
徐州工程机械集团有限公司	江苏徐州	生产销售	267,557.36 万元	20.71%	20.71%

本企业最终控制方是徐州市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之 2。

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
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
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
江苏泽瀚制造外包有限公司	同受徐工集团控制
江苏泽泓装备制造有限公司	同受徐工集团控制
徐州徐工新能源汽车有限公司	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
徐州徐工重型车辆有限公司	同受徐工集团控制
徐州徐工工程施工有限公司	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
上海经石投资管理中心（有限合伙）	公司投资的合伙企业
徐州徐工智能云仓有限公司	同受徐工集团控制
徐工集团创投发展（徐州）有限公司	同受徐工集团控制
徐工汽车尼日利亚有限公司	同受徐工集团控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
徐州特许机器有限公司	采购商品	21,369,948.15	13,410,546.36
徐州派特控制技术有限公司	采购商品	80,230,832.21	140,932,806.72
徐州威卡电子控制技术有限公司	采购商品	286,250,080.60	
徐州美驰车桥有限公司	采购商品	85,472,888.20	70,778,811.69
徐州罗特艾德回转支承有限公司	采购商品	74,608,378.47	99,496,128.91
徐工集团凯宫重工南京股份有限公司	采购商品	17,699,115.04	21,460,176.90
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	采购商品	28,755,053.14	80,329,434.48
江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	采购商品	586,292.04	9,129,941.36
徐州徐工汽车制造有限公司	采购商品	963,858,658.62	670,323,166.86
徐州徐工重型车辆有限公司	采购商品	2,748,272.43	
徐州徐工新能源汽车有限公司	采购商品	311,305,309.30	
徐州徐工物流有限公司	采购商品	305,016.98	3,151,636.63
徐州工润建筑科技有限公司	采购商品	9,077,241.98	325,008.15
徐州工程机械技师学院	采购商品	66,980.97	88,878,795.92
江苏徐工教育科技集团	采购商品	586,330.52	
徐州泽汇人力资源有限公司	采购劳务	59,918.37	67,486,763.82
江苏泽泓装备制造有限公司	采购商品	73,702,191.32	62,229,445.82
江苏泽泓装备制造有限公司徐州分公司	采购商品	14,838,299.89	457,733,402.06
江苏泽瀚制造外包有限公司	采购劳务	143,121,968.93	124,824,987.88
徐工集团商业保理（徐州）有限公司	采购商品及金融服务	308,473.57	117,051.33
徐州力山建设工程有限公司	采购商品		81,112,172.83
徐州徐工股权投资有限公司	采购劳务	4,726,415.09	
江苏徐工工程机械租赁有限公司	采购商品及金融服务		27,646.01
徐州徐工挖掘机械租赁有限公司	采购商品		18,619,486.71
徐工集团巴西投资有限公司	采购商品	22,515,490.00	49,662.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
徐州徐工股权投资有限公司	销售商品	19,371.68	2,240.71
徐州派特控制技术有限公司	销售商品及金融服务	1,583,338.06	1,896,568.18
徐州威卡电子控制技术有限公司	销售商品	726,247.37	
徐州美驰车桥有限公司	销售商品	133,998.12	1,355,523.53
徐州罗特艾德回转支承有限公司	销售商品	71,418.59	30,335.43
徐工集团凯宫重工南京股份	销售商品	13,946,012.35	10,917,168.14

有限公司			
江苏集萃道路工程技术与装备研究所有限公司	销售商品	819,990.68	9,801,526.29
徐州工程机械集团有限公司	销售商品	35,973.06	821,215.05
徐州徐工汽车制造有限公司	销售商品	241,412,504.51	57,401,250.24
徐州徐工工程施工有限公司	销售商品	44,542,300.95	
徐州徐工重型车辆有限公司	销售商品	118,651,475.17	10,304,586.59
徐州徐工新能源汽车有限公司	销售商品	153,520,560.33	5,321,832.73
江苏聚能装备科技有限公司	销售商品	209,430.09	
徐州徐工商用车科技有限公司	销售商品	403,773.58	
徐州徐工物流有限公司	销售商品	28,546,902.60	
徐州工润实业发展有限公司	销售商品	20,555.15	6,381,591.48
徐州工润建筑科技有限公司	销售商品	1,486,077.58	141.50
徐州力山建设工程有限公司	销售商品	55,832.62	
徐州徐工新能源科技有限公司	销售商品及金融服务	4,527.77	
江苏徐工工程机械租赁有限公司	销售商品及金融服务	1,305,098,911.73	216,779,235.97
徐州徐工挖掘机租赁有限公司	销售商品	3,716.79	33,982,300.81
徐州公信建设机械有限公司	销售商品	330.00	330.00
徐州工程机械技师学院	销售商品	19,178.77	80,754.72
徐工集团创投发展（徐州）有限公司	销售商品	11,407.75	
徐州徐工智能云仓有限公司	销售商品	4,510.24	
徐州特许机器有限公司	销售商品		4,264.60
兴县兴洁环境服务有限公司	销售商品及金融服务	29,796,160.85	17,113,207.07
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	销售商品		18,067,813.43
徐工集团巴西投资有限公司	销售商品	73,820,500.49	4,905,893.49

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
徐州工润实业发展有限公司	厂房	20,555.15	41,845.43
徐州工程机械集团有限公司	房屋	35,973.06	429,145.79
江苏徐工工程机械租赁有限公司	厂房	736,801.18	
徐州派特控制技术有限公司	厂房	1,345,682.31	1,047,709.80
徐工集团凯宫重工南京股份有限公司	设备	13,946,012.35	11,492,903.09

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上年确认租赁费
江苏徐工工程机械租赁有限公司	设备	53,361,724.95	
徐工集团巴西投资有限公司	厂房	14,219,788.72	12,986,214.00
徐州工润实业发展有限公司	房屋	9,376,800.00	5,751,600.00

(3) 其他关联交易

收取商标使用

关联方	本期确认收入金额	上年确认收入金额
徐州徐工汽车制造有限公司	1,132,075.47	1,650,943.40

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	江苏徐工工程机械租赁有限公司	90,037,372.18	450,186.86	408,438,076.16	2,042,190.38
应收票据	徐州徐工汽车制造有限公司	30,000,000.00	150,000.00	15,000,000.00	75,000.00
应收款项融资	徐州徐工汽车制造有限公司	3,570,000.00		2,350,000.00	
应收款项融资	徐工集团凯宫重工南京股份有限公司			100,000.00	
应收款项融资	徐州徐工新能源汽车有限公司	80,000.00		50,000.00	
应收款项融资	徐工集团商业保理(徐州)有限公司	800,000.00			
应收账款	徐州徐工汽车制造有限公司	50,148,276.63	1,209,789.19		
应收账款	徐州工润建筑科技有限公司	18,530,761.32	370,615.22	4,854,860.52	
应收账款	江苏徐工工程机械租赁有限公司	13,533,352.05	1,116,867.07		
应收账款	江苏公信资产管理运营有限公司	5,174,500.00	579,290.00	5,174,500.00	579,290.00
应收账款	徐工集团巴西投资有限公司	152,159,335.46	7,951,033.42	1,058,530.57	86,770.61
应收账款	徐州工程机械技师学院	3,465,151.81	173,257.59	3,382,743.81	169,137.19
应收账款	徐州美驰车桥有限公司	80,712.29	1,614.25		
应收账款	兴县兴洁环境服务有限公司	22,940,345.50	458,806.91	4,382,091.50	87,641.83
应收账款	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	11,780,236.92	210,565.69		
应收账款	徐州徐工重型车辆有限公司	5,255,731.61	113,971.00		
应收账款	徐州徐工新能源汽车有限公司	48,896,622.08	997,656.69		
应收账款	徐州徐工工程施工有限公司	10,201,528.55	462,552.86	9,902,999.68	664,059.97
应收账款	江苏集萃道路工程技术与装备研	29,650,744.14	593,385.44	31,766,155.99	641,815.62

	究所有限公司				
应收账款	福建斯达迪机械有限公司	24,000.00	480.00	15,826,294.50	316,525.89
应收账款	徐州徐工商用车科技有限公司	161,509.42	8,075.47		
预付款项	徐州徐工汽车制造有限公司	345,000.00			
预付款项	徐州威卡电子控制技术有限公司	92,860.50			
预付款项	徐州徐工新能源汽车有限公司	157,779.00			
预付款项	徐州派特控制技术有限公司	48,321.00			
预付款项	徐州泽汇人力资源有限公司	4,830.00			
其他应收款	徐州徐工汽车制造有限公司	650,200.00		19,800.00	5,020.00
其他应收款	江苏徐工工程机械租赁有限公司	48,256,685.03	328,050.00	75,284,878.75	
其他应收款	徐州工程机械技师学院	20,000.00		20,000.00	1,210.00
其他应收款	徐工集团商业保理（徐州）有限公司	12,254,000.63		14,104,130.93	8,200.00
其他应收款	徐州徐工重型车辆有限公司	1,241,343.00			
其他应收款	徐州徐工新能源汽车有限公司			50,000.00	
其他应收款	兴县兴洁环境服务有限公司	7,848,711.00		9,009,532.80	
其他应收款	徐州工润建筑科技有限公司			54,400.05	
其他应收款	徐州公信建设机械有限公司	76,068,440.45	76,068,440.45	76,068,440.45	76,068,440.45
其他应收款	天津汉邦融资租赁有限公司	127,750,361.00			
其他应收款	徐州徐工股权投资有限公司	5,013,687.00			
应收股利	上海经石投资管理中心（有限合伙）			45,600,000.00	
应收股利	徐州威卡电子控制技术有限公司			59,514,114.57	
应收股利	徐州徐工股权投资有限公司	1,672,894.45		1,672,894.45	
发放贷款及垫款	兴县兴洁环境服务有限公司	192,000,000.00	5,760,000.00	192,000,000.00	5,472,000.00
其他非流动资产	徐州力山建设工程有限公司				

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	徐州徐工汽车制造有限公司	376,838,861.04	1,376,153,339.74
应付票据	徐州威卡电子控制技术有限	171,724,666.96	125,230,000.00

	公司		
应付票据	徐州派特控制技术有限公司	35,779,563.16	58,095,950.00
应付票据	徐州徐工新能源汽车有限公司	32,711,750.00	49,260,600.00
应付票据	内蒙古一机徐工特种装备有限公司		135,214.00
应付账款	徐州徐工汽车制造有限公司	291,522,794.34	878,927,373.39
应付账款	徐州徐工物流有限公司	1,381,376.92	3,199,522.26
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	徐州工润建筑科技有限公司	2,779,113.19	
应付账款	徐州力山建设工程有限公司	8,255,431.53	3,796,529.00
应付账款	江苏徐工工程机械租赁有限公司	11,839,968.82	30,079,831.87
应付账款	徐工集团巴西投资有限公司	68,634,555.95	
应付账款	江苏泽瀚制造外包有限公司		14,095.09
应付账款	徐工集团商业保理（徐州）有限公司	150,833,333.35	
应付账款	徐州派特控制技术有限公司	109,481,301.42	133,653,092.62
应付账款	徐州威卡电子控制技术有限公司	211,067,670.98	169,307,865.51
应付账款	徐州美驰车桥有限公司	197,911.56	35,194,126.51
应付账款	徐州罗特艾德回转支承有限公司		84,991,186.97
应付账款	徐州特许机器有限公司	3,660,547.74	
应付账款	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	14,583,321.58	6,757,604.44
应付账款	潍柴动力股份有限公司		20,053,836.50
应付账款	陕西法士特齿轮有限责任公司		16,963,006.54
应付账款	徐州徐工新能源汽车有限公司	148,916,210.01	3,445,737.38
应付账款	陕西汉德车桥有限公司西安分公司		41,624,731.64
应付账款	徐州公信工程机械销售服务有限公司	179,536.00	183,960.78
应付账款	徐工汽车尼日利亚有限公司	3,339,134.10	792,645.07
应付账款	徐州徐工重型车辆有限公司	1,764,289.50	
应付账款	徐州泽汇人力资源有限公司	70,408.91	
应付账款	江苏泽瀚制造外包有限公司	3,000.00	
合同负债	徐州公信建设机械有限公司	5,440.00	
合同负债	徐州工程机械技师学院	5,000.00	
其他应付款	徐州徐工汽车制造有限公司	370,200.00	
其他应付款	徐州工润实业发展有限公司		1,725,638.75
其他应付款	江苏徐工工程机械租赁有限公司	3,243,122.00	
其他应付款	徐州公信建设机械有限公司	69,817.33	
其他应付款	徐州泽汇人力资源有限公司	1,288,653.00	1,320,856.90
其他应付款	徐州派特控制技术有限公司	7,000.59	21,437.37
其他应付款	兴县兴洁环境服务有限公司	24,508.00	
其他应付款	江苏泽泓装备制造有限公司	6,222,192.03	19,273,928.71
其他应付款	江苏泽瀚制造外包有限公司	7,547,711.55	
其他应付款	徐州徐工股权投资有限公司	188,670.00	184,983.00
其他应付款	徐工集团凯宫重工南京股份有限公司	12,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	徐州徐工新能源汽车有限公司	20,500.00	
长期应付款	江苏徐工工程机械租赁有限		636,886,301.16

	公司		
长期应付款	徐工集团商业保理（徐州）有限公司		54,782,553.89
其他应付款	徐州威卡电子控制技术有限公司	96,073.72	
其他应付款	徐州徐工物流有限公司	1,776,876.01	
其他应付款	徐州徐工重型车辆有限公司	1,637,000.00	
其他应付款	徐州徐工融创企业管理有限公司	4,722,499.98	
其他流动负债	江苏徐工工程机械租赁有限公司		
其他流动负债	徐工集团商业保理（徐州）有限公司		
一年内到期的非流动负债	江苏徐工工程机械租赁有限公司		225,386,348.80
一年内到期的非流动负债	徐工集团商业保理（徐州）有限公司		19,386,882.36
其他非流动负债	江苏徐工工程机械租赁有限公司		69,259,438.08

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2020 年 7 月，徐工机械与上海焱信投资有限公司、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，上海焱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 2023 年 6 月 30 日，公司出资 43,433.33 万元，按照协议约定，剩余款项 466,566.67 万元将于 2025 年 7 月 31 日之前出资完毕。

(2) 徐州徐工汽车制造有限公司（以下简称“徐工汽车”）与工银金融资产投资有限公司（以下简称“工银金投”）、徐工集团工程机械有限公司（以下简称“徐工有限”）签署增资协议、与之配套的股权转让协议以及补充协议（以下合称“徐工汽车债转股协议”），从而实施市场化债转股。

根据徐工汽车债转股协议的约定，在工银金投没有通过并购重组的方式退出徐工汽车、徐工汽车的业绩承诺没有完成等一系列特定情形下，徐工有限或其指定第三方需回购工银金投持有的徐工汽车股权。如果徐工有限或其指定第三方未进行回购，工银金投将股权转让给其他主体的，对于协议约定的转让价格差价，徐工有限需予以补足（以下简称“徐工汽车债转股涉及回购义务事项”）。同时，根据徐工汽车债转股协议的约定，徐工集团亦需承担该等股权回购义务及股权转让价款的差额补足义务。鉴于徐工集团工程机械股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟向徐工有限全体股东发行股份，吸收合并徐工有限（以下简称“本次重组”），本次重组完成后，上市公司将承继徐工有限的所有权利义务。针对徐工汽车债转股事项，徐工集团作出如下保证和承诺：

①若触发徐工汽车债转股协议约定的股权回购义务或者股权转让价款的差额补足义务，无论在本次重组完成前还是完成后，本单位将积极协调资金和资源，由本单位实际承担全额回购义务或股权转让价款的差额补足义务，避免由徐工有限或上市公司承担相应义务。

②若触发徐工汽车债转股协议约定的回购义务或者股权转让价款的差额补足义务，且无论因任何原因，徐工有限或者上市公司承担了回购义务或股权转让价款的差额补足义务，本单位将在徐工有限或者上市公司承担相应义务之日起 30 个工作日向徐工有限或上市公司赎回相应股权，或补偿徐工有限或上市公司支出的补足款项及相应利息。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2023 年 3 月 28 日，徐工机械第九届董事会第七次会议（临时）决议批准公司为按揭销售业务提供回购担保，担保累计额度不超过 170 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 2023 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 1,007,098.73 万元人民币。

(2) 2023 年 3 月 28 日，徐工机械第九届董事会第七次会议（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 750 亿元人民币。

公司及所属子公司徐工基础、徐工重型等与国银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，国银金融租赁有限公司为公司客户提供配套融资租赁服务，本公司及所属子公司提供担保。

公司及所属子公司徐工基础、徐工重型与民生金融租赁股份有限公司签署关于工程机械设备融资租赁的合作协议，民生金融租赁股份有限公司为公司客户提供配套融资租赁服务，本公司及所属子公司提供担保。

公司所属子公司徐工基础与广州越秀融资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，广州越秀融资租赁有限公司为徐工基础客户提供配套融资租赁服务，公司及徐工基础提供担保。

公司所属子公司徐工基础与中铁建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，中铁建金融租赁有限公司为徐工基础客户提供配套融资租赁服务，公司及徐工基础提供担保。

公司所属子公司徐工消防、徐工基础与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，兴业金融租赁有限责任公司为徐工消防、徐工基础客户提供配套融资租赁服务，公司及徐工消防、徐工基础提供担保。

公司所属子公司徐工消防、徐工基础与华夏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，华夏金融租赁有限责任公司为徐工消防、徐工基础客户提供配套融资租赁服务，公司及徐工消防、徐工基础提供担保。

截止 2023 年 6 月 30 日，通过上述六家租赁公司，公司及所属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 4,909,721.41 万元人民币。

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公司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，公司及所属子公司对该等产品提供回购义务。

截止 2023 年 6 月 30 日，通过江苏徐工工程机械租赁有限公司，公司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 2,179,542.22 万元人民币。

(3) 2023 年 3 月 28 日，徐工机械第九届董事会第七次会议（临时）决议批准公司为供应链金融业务提供回购担保，担保额度不超过 135 亿元人民币，每笔担保期限不超过 3 年，担保额度使用期限不超过 1 年。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司及所属子公司担保的供应链金融业务累计余额为 1,235,998.43 万元人民币。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

未决诉讼

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合资比例进行分配，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。

2022 年 12 月 26 日，根据南京市中级人民法院民事判决书[(2021)苏 01 民初 2171 号]，徐工有限于判决生效后十日内支付原告东驰汽车 2,966.09 万元及逾期利息，徐工机械已计提预计负债 3,300.00 万元。徐工机械不服判决，于 2023 年 1 月中旬向江苏省高级人民法院提起上诉。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为多个个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定以下报告分部：

起重机械分部：汽车起重机、全地面汽车起重机、履带式起重机、随车起重机、塔式起重机等起重机产品的研究、开发、生产和销售；

铲运机械分部：叉装机、装载机、平地机、叉车等机械产品的研究、开发、生产和销售；

道路机械分部：摊铺机、压路机、路面冷再生机、路面铣刨机、沥青撒布车、沥青拌合站等机械产品的研究、开发、生产和销售；

高空作业机械分部：高空作业车、高空作业平台、消防车等机械产品的研究、开发、生产和销售；

桩工机械分部：旋挖钻机、连续墙液压抓斗、双轮铣槽机、静力压桩机、锚杆钻机、顶管机、掘进机等机械产品的研究、开发、生产和销售；

混凝土机械分部：混凝土泵车、混凝土搅拌运输车、混凝土喷浆车、混凝土搅拌站、混凝土布料机、工业泵系统等机械产品的研究、开发、生产和销售；

挖掘机械分部：山地挖掘机、步履式挖掘机、液压挖掘机等机械产品的研究、开发、生产和销售；

矿山机械分部：矿挖、矿铰卡、破碎筛分设备、隧道施工设备等机械产品的研究、开发、生产和销售；

其他机械分部：排雷车、矿挖、环卫机械、拖拉机等机械产品的研究、开发、生产和销售；

金融服务分部：工程机械产品贷款、金融机构同业拆借、融资租赁等。

分部的资产负债不予披露，因为分部的资产和负债没有定期呈报给公司主要经营决策者且这些资产和负债由公司统一管理。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	354,112,983.53	4.28%	140,592,252.07	39.70%	213,520,731.46	323,233,495.06	4.18%	148,233,495.06	45.86%	175,000,000.00
其中：										
按组合	7,919,653,096.28	95.72%	685,678,375.34	8.66%	7,233,974,720.94	7,412,547,695.84	95.82%	651,940,064.94	8.80%	6,760,607,630.90

计提坏账准备的应收账款										
其中：										
其中：账龄组合	4,333,349,050.60	52.37%	685,678,375.34	15.82%	3,647,670,675.26	4,686,092,040.74	60.58%	651,940,064.94	13.91%	4,034,151,975.80
其他组合	3,586,304,045.68	43.35%			3,586,304,045.68	2,726,455,655.10	35.24%			2,726,455,655.10
合计	8,273,766,079.81		826,270,627.41		7,447,495,452.40	7,735,781,190.90		800,173,560.00		6,935,607,630.90

按单项计提坏账准备：公司单项计提坏账准备的应收账款，主要是客户逾期，未能偿还并经公司多次追偿，仍然未能偿还的款项。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 K	37,167,961.59	8,352,671.71	22.47%	信用减值、预计无法收回
客户 L	19,885,275.31	19,885,275.31	100.00%	信用减值、预计无法收回
客户 M	11,103,533.91	11,103,533.91	100.00%	信用减值、预计无法收回
客户 N	9,196,091.58	9,017,396.58	98.06%	信用减值、预计无法收回
客户 O	7,107,043.72	3,237,007.11	45.55%	信用减值、预计无法收回
其他客户	269,653,077.42	88,996,367.45	33.00%	信用减值、收回可能性较低
合计	354,112,983.53	140,592,252.07		

按组合计提坏账准备：组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,981,803,976.10	59,636,079.52	2.00%
1~2 年	618,192,335.85	61,819,233.59	10.00%
2~3 年	338,259,352.84	169,129,676.42	50.00%
3 年以上	395,093,385.81	395,093,385.81	100.00%
合计	4,333,349,050.60	685,678,375.34	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,652,575,901.06
1 至 2 年	746,530,438.85

2至3年	415,972,010.62
3年以上	458,687,729.28
合计	8,273,766,079.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	800,173,560.00	32,821,001.22	1,155,938.69	7,879,872.50		826,270,627.41
合计	800,173,560.00	32,821,001.22	1,155,938.69	7,879,872.50		826,270,627.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 6	594,166.78	抵押物变现收回
单位 7	252,085.50	抵押物变现收回
单位 8	232,871.41	抵押物变现收回
单位 9	30,815.00	抵押物变现收回
单位 10	20,000.00	抵押物变现收回
合计	1,129,938.69	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人 F	2,663,268,765.90	32.19%	
债务人 G	125,915,581.03	1.52%	6,467,368.48
债务人 H	123,951,430.97	1.50%	
债务人 I	98,052,732.14	1.19%	
债务人 J	87,584,673.04	1.06%	14,517,718.04
合计	3,098,773,183.08	37.46%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期，公司将以摊余成本计量的应收账款以资产证券化方式转移给金融机构，终止确认的应收账款账面余额合计 393,993,624.78 元，确认了 17,384,765.07 元损失，计入投资收益。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	期末余额
应收账款	250,000,000.00
其他流动负债	250,000,000.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,630,792,382.35	413,506,496.92

其他应收款	4,704,553,124.06	8,455,046,812.62
合计	6,335,345,506.41	8,868,553,309.54

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
徐州徐工挖掘机械有限公司	299,000,000.00	
徐州重型机械有限公司	271,000,000.00	
徐工消防安全装备有限公司	139,000,000.00	
徐工集团财务有限公司	97,200,000.00	
徐州工程机械集团进出口有限公司	78,000,000.00	
徐州徐工随车起重机有限公司	76,000,000.00	
徐州徐工基础工程机械有限公司	50,000,000.00	
徐州徐工物资供应有限公司	25,200,000.00	
徐州徐工液压件有限公司	19,200,000.00	
徐州徐工智联物流服务有限公司	19,000,000.00	
徐州徐工筑路机械有限公司	15,000,000.00	
徐州徐工履带底盘有限公司	14,000,000.00	
徐州徐工传动科技有限公司	10,200,000.00	
徐州建机工程机械有限公司	463,000,000.00	300,000,000.00
徐州威卡电子控制技术有限公司		59,514,114.57
徐州徐工投资有限公司	51,000,000.00	50,000,000.00
乌兹徐工合资有限责任公司	3,992,382.35	3,992,382.35
合计	1,630,792,382.35	413,506,496.92

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收子公司款项	4,471,140,264.87	8,256,521,985.24
保证金、备用金等其他往来	384,506,642.05	349,618,610.24
合计	4,855,646,906.92	8,606,140,595.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额		151,093,782.86		151,093,782.86
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额		151,093,782.86		151,093,782.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,463,726,545.93
1 至 2 年	3,454,688.57
2 至 3 年	8,881,508.40
3 年以上	379,584,164.02
合计	4,855,646,906.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收非关联方款项	151,093,782.86					151,093,782.86
合计	151,093,782.86					151,093,782.86

本期坏账准备其他变动系公司吸收合并徐工集团工程机械有限公司而增加的坏账准备。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 11	全资子公司借款	940,377,924.21	1 年以内	19.37%	
单位 12	全资子公司借款	600,000,000.00	1 年以内	12.36%	
单位 13	全资子公司借款	525,549,506.86	1 年以内	10.82%	
单位 14	全资子公司借款	444,340,540.62	1 年以内	9.15%	
单位 15	借款	299,800,000.00	3 年以上	6.17%	150,000,000.00
合计		2,810,067,971.69		57.87%	150,000,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,839,387,532	207,961,622.92	25,631,425,909	20,126,935,802	207,961,622.92	19,918,974,179

	.38		.46	.38		.46
对联营、合营企业投资	3,055,481,100.97		3,055,481,100.97	1,524,401,344.03		1,524,401,344.03
合计	28,894,868,633.35	207,961,622.92	28,686,907,010.43	21,651,337,146.41	207,961,622.92	21,443,375,523.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
徐工集团财务有限公司	2,000,000.00	1,500,000.00				3,500,000.00	
徐州重型机械有限公司	1,889,986.50					1,889,986.50	
徐州徐工挖掘机械有限公司	3,151,587.85					3,151,587.85	
徐州工程机械集团进出口有限公司	1,366,958.20					1,366,958.20	
徐州徐工产业投资合伙企业(有限合伙)	1,345,000.00	2,000,000.00				3,345,000.00	
徐州徐工国际投资发展有限公司		1,850,000.00				1,850,000.00	
徐工(香港)国际发展有限公司	94,133,256.23					94,133,256.23	
徐州徐工投资有限公司	1,250,000.00					1,250,000.00	
徐州徐工基础工程机械有限公司	1,059,674.72					1,059,674.72	
江苏徐工广联机械租赁有限公司	403,421,967.05					403,421,967.05	
徐州建机工程机械有限公司	731,351,747.26					731,351,747.26	184,461,854.57
徐州徐工高端装备制造产业发展基金合伙企业(有限合伙)	832,643,247.79					832,643,247.79	
徐州徐工环境技术有限公司	536,470,000.00	20,000,000.00				556,470,000.00	
徐工消防安全装备有限公司	487,610,000.00					487,610,000.00	

徐州徐工施维英机械有限公司	627,893,561.80					627,893,561.80	
徐州市徐工荟金并购产业基金（有限合伙）	434,333,333.33					434,333,333.33	
徐州徐工铁路装备有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
徐州徐工传动科技有限公司	361,000,000.00	39,000,000.00				400,000,000.00	
徐州徐工履带底盘有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
徐州徐工矿业机械有限公司	334,594,347.96					334,594,347.96	
徐州徐工港口机械有限公司	283,381,782.43					283,381,782.43	
徐州徐工特种工程机械有限公司	290,466,005.01	10,000,000.00				300,466,005.01	
徐州徐工精密工业科技有限公司	24,783,638.26	50,000,000.00				74,783,638.26	
徐州徐工农业装备科技有限公司	142,741,026.90					142,741,026.90	
大连日牵电机有限公司	223,524,870.29	17,138,730.00				240,663,600.29	23,499,768.35
徐州徐工筑路机械有限公司	177,265,789.07					177,265,789.07	
XCMG AMERICA INC	164,880,000.00	102,313,000.00				267,193,000.00	
徐工金融控股有限公司	172,159,766.82					172,159,766.82	
徐工重庆工程机械有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
徐州徐工液压件有限公司	134,343,206.47	120,000,000.00				254,343,206.47	
徐州徐工随车起重机有限公司	109,850,048.02					109,850,048.02	
徐工营销有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
徐州徐工新环实业发展有限公司	52,971,943.41	4,000,000.00				56,971,943.41	
徐州徐工道金特种机器	22,845,378.86					22,845,378.86	

人技术有限公司							
徐州徐工物资供应有限公司	44,951,809.97					44,951,809.97	
上海徐工智能科技有限公司	40,500,000.00	40,500,000.00	-				
乌兹徐工合资有限责任公司	20,354,476.46					20,354,476.46	
徐工集团沈阳工程机械有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
徐州徐工养护机械有限公司	28,000,000.00					28,000,000.00	
徐州徐工融票电子科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
徐工汉云技术股份有限公司	12,803,450.99					12,803,450.99	
江苏徐工电子商务股份有限公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
徐州徐工智联物流服务有限公司	52,059,362.36					52,059,362.36	
徐工集团美国研究中心	2,432,863.88					2,432,863.88	
江苏徐工工程机械研究院有限公司		40,500,000.00				40,500,000.00	
合计	19,918,974.179.46	5,712,451,730.00				25,631,425,909.46	207,961,622.92

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		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			
一、合营企业												
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	25,642,898.84			-4,406,591.83							21,236,307.01	
徐州派特控制技术有限公司	49,525,722.44			2,314,425.39							51,840,147.83	
徐州威卡电子控制	249,485,159.03			34,302,804.36	298,178.29						284,086,141.68	

技术有限公司											
小计	324,653,780.31			32,210,637.92	298,178.29					357,162,596.52	
二、联营企业											
江苏徐工工程机械租赁有限公司		1,534,321,231.00		23,082,819.00						1,557,404,050.00	
徐州美驰车桥有限公司	102,101,611.00			-6,722,686.60						95,378,924.40	
徐州罗特艾德回转支承有限公司	945,569,730.09			51,568,641.81			100,000,000.00			897,138,371.90	
徐工集团凯宫重工南京股份有限公司	147,456,322.90			-4,153,659.97						143,302,662.93	
徐州徐工股权投资有限公司	4,619,899.73			474,595.49						5,094,495.22	
小计	1,199,747,563.72	1,534,321,231.00		64,249,709.73			100,000,000.00			2,698,318,504.45	
合计	1,524,401,344.03	1,534,321,231.00		96,460,347.65	298,178.29		100,000,000.00			3,055,481,100.97	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,551,501,867.31	6,462,110,460.54	9,122,447,025.13	7,741,008,954.95
其他业务	652,803,255.15	464,136,203.90	774,030,326.19	609,398,101.32
合计	8,204,305,122.46	6,926,246,664.44	9,896,477,351.32	8,350,407,056.27

与履约义务相关的信息：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,949,539,404.44	3,014,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	96,460,347.65	138,561,742.46
以摊余成本计量的资产终止确认产生的损失	-12,066,387.67	
贴现票据终止确认投资收益	-4,509,456.80	-6,190,742.11
合计	3,029,423,907.62	3,146,871,000.35

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,272,295.89	处置固定资产等相关资产产生的损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	393,447,870.41	政府项目扶持资金及奖励款等
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-245,699,971.57	交易性金融资产、远期汇率合约公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,557,649.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,492,601.59	
减：所得税影响额	36,022,423.32	
少数股东权益影响额	-90,470,181.24	
合计	215,518,204.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.70%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.30%	0.29	0.29

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称