

DISCLOSURE

信息披露

(上接D177版)

§ 9 财务报告

9.1 审计意见	
审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
审 计 报 告	
苏亚审[2009]288号	

徐州工程机械科技股份有限公司全体股东：
我们审计了由你公司编制的2008年度财务报表，包括2008年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2008年度的股东权益变动表及合并股东权益变动表和2008年度的现金流量表及现金流量表附注。
我们认为，按照国家统一规定的定期报告的编制基础、编制依据和格式，该财务报表在所有重大方面公允反映了徐工集团有限公司2008年度的经营成果和现金流量。

按照企业会计准则的规定编制的财务报表是徐工科技管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审计工作的过程中，我们不对内部控制系统是否有效进行评价，但对发现的内部控制存在的重大缺陷，以及对财务报表有重大影响的内部控制的评价，向公司董事会和监事会报告。

我们认为，取得的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见
我们认为，徐工集团有限公司2008年度财务报表在所有重大方面公允反映了徐工集团有限公司2008年度的经营成果和现金流量。

江苏亚金会会计师事务所有限公司
中国南京
中国注册会计师：李来民
2009年3月26日

9.2 财务报告
9.2.1 资产负债表

编制单位：徐州工程机械科技股份有限公司 2008年12月31日 单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	458,056,962.89	439,102,326.60	386,336,489.16	373,376,936.01
应收票据				
应收账款	66,362,503.00	59,562,503.00	115,240,189.03	101,582,189.03
应收款项	419,204,297.57	313,071,483.85	455,741,252.82	486,060,099.21
预付款项	89,773,694.43	87,804,853.70	76,392,785.83	73,141,354.93
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	289,690,530.73	210,695,603.50	139,570,445.18	139,672,181.56
买入返售金融资产				
存货	1,144,568,216.84	1,017,927,464.56	945,355,351.48	872,231,220.37
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,467,656,202.46	2,328,130,237.16	2,118,636,512.96	2,046,063,981.11
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	941,195,120.94	666,560,296.81	623,329,168.82	532,645,662.74
在建工程	37,128,909.82	9,306,495.26	103,476,220.21	84,006,554.03
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	83,635,454.66	58,314,777.67	86,985,470.70	61,136,530.71
开发支出				
商誉	68,261,318.20			
长期待摊费用				
递延所得税资产	34,002,029.55	29,086,377.37	67,522,376.84	66,580,718.66
其他非流动资产				
流动资产合计	1,170,576,386.69	1,064,628,633.16	904,617,697.97	897,812,379.44
资产总计	3,638,232,589.15	3,392,758,870.32	3,023,254,210.93	2,943,876,360.55
流动负债：				
短期借款	495,000,000.00	450,000,000.00	425,000,000.00	390,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	723,156,311.23	705,000,000.00	464,281,955.90	452,623,955.90
应付账款	757,402,770.04	635,862,116.14	631,884,192.00	631,952,664.86
预收款项	76,169,553.43	59,334,999.12	86,184,182.40	102,963,743.28
应付职工薪酬				
应付分保账款				
保险合同准备金				
应付手续费及佣金				
应付股利	13,787,440.39	11,160,745.49	8,367,595.52	8,136,936.45
应付税款	-12,411,508.20	-2,210,154.08	-19,155,516.74	-10,887,574.84
应付利息				
应付股利	3,061,945.63	3,061,945.63		
其他应付款	185,276,850.81	211,946,298.23	98,320,903.94	96,649,473.68
应付分保款				
保险合同准备金				
应付手续费及佣金				
应付股利				
应付利息				
应付股利				
其他应付款				
流动负债合计	2,311,443,363.33	2,144,355,950.53	1,697,119,330.44	1,673,675,216.65
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	1,009,578.32	1,009,578.32	7,539,578.32	7,539,578.32
预计负债				
递延所得税负债	8,104,738.32			
其他非流动负债				
非流动负债合计	9,114,316.64	1,009,578.32	137,539,578.32	137,539,578.32
负债合计	3,202,557,679.97	2,145,365,528.85	1,834,658,906.68	1,811,214,794.97
所有者权益(或股东权益)				
实收资本(或股本)	545,087,620.00	545,087,620.00	545,087,620.00	545,087,620.00
资本公积	463,299,246.08	463,299,246.08	463,299,246.08	463,299,246.08
盈余公积	74,715,762.67	74,715,762.67	59,972,059.67	59,972,059.67
一般风险准备				
未分配利润	172,402,287.95	164,290,712.72	109,408,299.20	64,302,639.83
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益	1,255,504,916.70	1,247,393,341.47	1,177,767,224.95	1,132,661,565.58
少数股东权益	62,169,992.48		10,828,077.32	
所有者权益合计	1,317,674,908.18	1,247,393,341.47	1,188,595,302.72	1,132,661,565.58
负债和所有者权益总计	3,638,232,589.15	3,392,758,870.32	3,023,254,210.93	2,943,876,360.55

所有者权益变动表
2008年度

单位：(人民币)元

项目

归属于母公司所有者权益

实收资本(或股本)

资本公积

盈余公积

一般风险准备

未分配利润

归属于少数股东权益

所有者权益合计

减：库存股

专项储备

盈余公积

一般风险准备

未分配利润

归属于少数股东权益