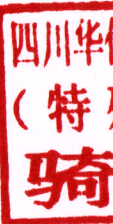

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85592480
邮编:610041
电邮:schxcpa@163.net

重庆宗申动力机械股份有限公司
非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况专项审核报告
川华信专(2019)120号



目录:

- 1、防伪标识
- 2、关于重庆宗申动力机械股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核报告
- 3、重庆宗申动力机械股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

防伪编号: **0282019030113935389**
报告文号: 川华信专(2019)120号
委托单位: 重庆宗申动力机械股份有限公司
被审单位名称: 重庆宗申动力机械股份有限公司
营业执照号码: 915000002023878993
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2019-03-28
报备时间: 2019-03-28 15:06
被审单位所在地: 重庆市
签名注册会计师: 李武林
王映国



防伪二维码

重庆宗申动力机械股份有限公司

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项 审核报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85592480
通讯地址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电子邮箱: schxcpa@163.net
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

关于重庆宗申动力机械股份有限公司 2018 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核报告

川华信专（2019）120 号

重庆宗申动力机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了重庆宗申动力机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2018 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表（以下简称“财务报表”），并于 2019 年 3 月 28 日签发了川华信审（2019）012 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，贵公司编制了本专项审核报告所附的贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2018 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于 2018 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2018 年度报告使用，不得用于其他用途。

附件一：重庆宗申动力机械股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

四川华信(集团)会计师事务所

（特殊普通合伙）

二〇一九年三月二十八日



附件一:

重庆宗申动力机械股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 重庆宗申动力机械股份有限公司

单位: 万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上 市公司的关 联关系	上市公司核算的 会计科目	2018年期初占 用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东 及其附属 企业								-		非经营性占用
小计								-		非经营性占用
前大股东 及其附属 企业								-		非经营性占用
小计								-		非经营性占用
总计								-		非经营性占用
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司核算的 会计科目	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及 其附属企 业	宗申产业集团有限公司	左宗申直接 控制的法人	应收账款	-	9.09	-	9.09	-	货款、水电气	经营性往来
			其他应收款	-	28.65	-	28.65	-	房租、水电气	经营性往来
			其他会计科目	-	46.00	-	46.00	-	安保费	经营性往来
	重庆宗申机车工业制造有限公司	左宗申间接 控制的法人	应收账款	5,725.83	35,064.33	-	36,466.94	4,323.22	货款、水电气	经营性往来
			其他应收款	-	1,228.63	-	1,228.63	-	房租、水电气、模具款	经营性往来
			应收票据	4,422.56	20,146.27	-	18,848.27	5,720.56	货款	经营性往来
	重庆赛科龙摩托车制造有限公司	左宗申间接 控制的法人	应收账款	-	51.29	-	51.29	-	货款	经营性往来
			其他应收款	60.32	19.60	-	5.40	74.52	模具保证金	经营性往来
			预付账款	-	27.86	-	24.61	3.25	模具款	经营性往来
			应收账款	-	35.86	-	35.86	-	货款、检测费	经营性往来
	重庆宗申创新技术研究院有限公司	左宗申间接 控制的法人	其他应收款	-	376.74	-	376.74	-	房租、水电气	经营性往来
			应收账款	-	125.85	-	125.85	-	货款	经营性往来
			其他应收款	261.01	11.00	-	23.92	248.09	模具保证金	经营性往来
	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	左宗申间接 控制的法人	预付账款	-	34.44	-	5.94	28.50	模具款	经营性往来
其他会计科目			-	0.59	-	0.59	-	货款	经营性往来	

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司核算的 会计科目	2018年初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	重庆宗申汽车发动机制造有限公司	左宗申间接控制的法人	预付账款	-	3.28	-	3.28	-	货款	经营性往来
	重庆宗申车辆有限公司	左宗申间接控制的法人	应收账款	701.39	4,960.75	-	5,172.19	489.95	货款	经营性往来
			应收票据	1,741.39	4,413.43	-	3,772.22	2,382.60	货款	经营性往来
	河南力之星三轮摩托车制造有限公司	左宗申间接控制的法人	预付账款	-	0.88	-	0.88	-	货款	经营性往来
			应收账款	765.47	1,391.54	-	2,157.01	-	货款	经营性往来
	江苏宗申车业有限公司	左宗申间接控制的法人	应收票据	1,047.80	1,025.00	-	2,072.80	-	货款	经营性往来
			应收账款	124.95	45,221.75	-	45,035.22	311.48	货款	经营性往来
	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	左宗申间接控制的法人	应收票据	5,940.77	32,475.00	-	33,415.77	5,000.00	货款	经营性往来
			应收账款	1,129.74	8,594.92	-	8,989.29	735.37	货款	经营性往来
	重庆宗申后勤管理有限公司	左宗申直接控制的法人	应收账款	-	3.12	-	3.12	-	货款	经营性往来
	重庆宗申塞尔瓦水上动力有限责任公司	左宗申可施加重大影响 的法人	应收账款	-	341.06	-	275.47	65.59	货款	经营性往来
	重庆宗申高速艇开发有限公司	控股股东	其他应收款	-	9.03	-	9.03	-	房租、水电气	经营性往来
	重庆市总商会投资担保有限公司	左宗申间接控制的法人	其他会计科目	-	12.71	-	12.71	-	房租	经营性往来
	重庆宗申友居地产发展有限公司	左宗申间接控制的法人	应收账款	-	0.57	-	0.57	-	货款	经营性往来
			其他应收款	-	2.18	-	2.18	-	水电气	经营性往来
	重庆宗申天润地产有限公司	左宗申间接控制的法人	其他应收款	-	1.96	-	1.96	-	水电气	经营性往来
	重庆宗申电器有限公司	左宗申可施加重大影响 的法人	应收账款	-	185.61	-	185.61	-	货款	经营性往来
其他应收款			1.10	-	-	1.10	-	模具保证金	经营性往来	
美国(迈阿密)宗申公司	左宗申可施加重大影响 的法人	预付账款	-	200.00	-	200.00	-	货款	经营性往来	
宗申(泰国)机械制造有限公司	左宗申间接控制的法人	其他会计科目	-	19.02	-	19.02	-	劳务	经营性往来	
重庆宗申天辰通用航空投资发展有限公司	左宗申间接控制的法人	应收账款	-	408.55	-	408.55	-	货款	经营性往来	
		其他应收款	700.00	3.06	-	703.06	-	股权转让款、房租、水电气	经营性往来	

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司核算的 会计科目	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	重庆宗申投资有限公司	左宗申间接 控制的法人	其他应收款	-	0.43	-	0.43	-	水电气	经营性往来
	重庆宗申资本管理有限公司	左宗申间接 控制的法人	其他应收款	-	0.32	-	0.32	-	水电气	经营性往来
	重庆宗申戈梅利农业机械制造有限公司	左宗申间接 控制的法人	应收账款	-	0.85	-	0.85	-	货款	经营性往来
	重庆四联宗申节能环保有限公司	控股股东控 制施加重 大影响的法	其他应收款	-	6.24	-	6.24	-	房租	经营性往来
			预付账款	-	30.77	-	30.77	-	设备款	经营性往来
	重庆车云金服科技股份有限公司	左宗申间接 控制的法人	应收账款	-	1,346.09	-	555.24	790.85	结算手续费、劳务	经营性往来
			其他会计科目	-	3,000.00	95.27	595.27	2,500.00	贷款及利息	经营性往来
	海南港湾通用航空有限公司	左宗申间接 控制的法人	长期应收款	6,116.82	-	-	789.27	5,327.55	融资租赁款本金及利息	经营性往来
			应收账款	-	3.60	-	3.60	-	劳务	经营性往来
	河北宗申戈梅利农业机械制造有限公司	左宗申间接 控制的法人	其他应收款	-	0.18	-	0.18	-	车辆费	经营性往来
			其他会计科目	-	600.00	29.54	629.54	-	贷款及利息	经营性往来
	重庆宗申摩托车销售有限公司	左宗申间接 控制的法人	其他应收款	-	9.33	-	9.33	-	房租	经营性往来
	重庆宗申网络科技有限公司	左宗申可施 加重大影响 的法人	其他会计科目	-	237.08	-	237.08	-	房租、结算手续费	经营性往来
	重庆宗申无级变速传动有限公司	左宗申可施 加重大影响 的法人	其他应收款	-	14.57	-	14.57	-	房租、水电气	经营性往来
	重庆宗申兴业新材料科技有限公司	左宗申间接 控制的法人	其他应收款	-	9.62	-	9.62	-	房租、电费	经营性往来
	徐州宗申电动车有限公司	左宗申间接 控制的法人	应收账款	-	109.66	-	1.90	107.76	货款	经营性往来
	重庆宗申汽车销售服务有限公司	左宗申间接 控制的法人	长期应收款	-	1,558.38	253.00	60.34	1,751.04	融资租赁款本金及利息	经营性往来
	重庆宗申投资有限公司	左宗申间接 控制的法人	应收账款	-	1.89	-	1.89	-	劳务	经营性往来
	重庆宗申电力科技有限公司	左宗申间接 控制的法人	其他应收款	-	2.55	-	2.55	-	固定资产转让	经营性往来
小计				29,983.19	166,386.98	377.81	165,775.85	30,972.13		
	重庆宗申发动机制造有限公司	全资子公司	其他应收款	-	15,000.00	40.63	15,040.63	-	借款及利息	非经营性往来

大股东及其附属企业

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司核算的 会计科目	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	重庆宗申通用动力机械有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,000.00	1.69	2,001.69	-	借款及利息	非经营性往来
	重庆宗申拓源动力机械营销有限公司	全资子公司	应收股利	1,000.00	-	-	1,000.00	-	股利	非经营性往来
	重庆宗申投资有限公司	全资子公司	应收股利	1,500.00	-	-	1,500.00	-	股利	非经营性往来
	重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	控股子公司	其他应收款	35,138.04	160.89	-	160.89	36,200.00	借款及利息	非经营性往来
	重庆宗申商业保理有限公司	控股子公司	应收股利	-	2,550.00	-	2,550.00	-	股利	非经营性往来
	重庆宗申航空发动机机械营销有限公司	控股子公司	其他应收款	18,000.00	425.80	-	30,857.77	21,000.00	借款及利息	非经营性往来
	重庆宗申吉达动力机械营销有限公司	控股子公司	应收股利	6,774.95	-	-	425.80	-	股利	非经营性往来
	重庆宗申航空发动机制造有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,000.00	17.52	6,774.95	-	股利	非经营性往来
	重庆宗申融资租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	5,500.00	30,200.00	1,325.01	2,017.52	-	借款及利息	非经营性往来
	深圳前海宗申资产管理有限公司	控股子公司	其他应收款	10,000.00	16,500.00	151.38	7,225.01	29,800.00	借款及利息	非经营性往来
	重庆大江动力设备制造有限公司	控股子公司	其他应收款	-	4,900.00	129.47	26,651.38	-	借款及利息	非经营性往来
小计				77,912.99	195,136.69	5,739.84	186,889.52	91,900.00	借款及利息	非经营性往来
关联自然 人及其控 制的法人										
小计										
其他关联 人及其附 属企业	重庆美心翼申机械股份有限公司	联营企业	应收股利	-	707.30	-	707.30	-	股利	非经营性往来
	航天神舟飞行器有限公司	联营企业	应收股利	-	400.00	-	400.00	-	股利	非经营性往来
小计				-	1,107.30	-	1,107.30	-		
总计				107,896.18	362,630.97	6,117.65	353,772.67	122,872.13		

法定代表人:

宗申印

主管会计工作负责人:

秦忠荣

会计机构负责人:

夏升