

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的  
专项审计说明

# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3—6 页
三、资质附件.....	第 7—11 页

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2024〕8-75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，审计了重庆宗申动力机械股份有限公司（以下简称宗申动力公司）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的宗申动力公司管理层编制的2023年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供宗申动力公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为宗申动力公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解宗申动力公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

宗申动力公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1203号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对宗申动力公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，宗申动力公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1203 号）的规定，如实反映了宗申动力公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年三月二十九日

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

编制单位：重庆宗申动力机械股份有限公司										单位：人民币万元
非经营性资金占用	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）	
控股股东、实际控制人及其附属企业	宗申产业集团有限公司	其他应收款		15.54		15.54		电费、房租费	经营性往来	
	重庆宗申机车工业制造有限公司	其他会计科目		378.04		378.04		安保费、房屋设备租费	经营性往来	
	重庆宗申机车工业制造有限公司	应收账款	1,207.88	9,143.27		8,180.72	2,170.43	货款、检测费	经营性往来	
	重庆宗申机车工业制造有限公司	其他应收款		89.18		89.18		电费、模具款	经营性往来	
	重庆宗申机车工业制造有限公司	应收账款	6,418.14	45,964.45		44,596.55	7,786.04	货款、加工费	经营性往来	
重庆宗申电动车制造有限公司	左宗申间接控制的法人	应付款项融资	8,382.55	27,899.37		28,576.02	7,705.90	货款	经营性往来	
重庆宗申电动车制造有限公司	左宗申直接控制的法人	应收账款		2,943.02		2,309.01	634.01	货款、检测费	经营性往来	
重庆宗申电动车制造有限公司	左宗申直接控制的法人	其他应收款		86.59		86.59		设备款	经营性往来	

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	重庆宗申创新技术研究有限公司	左宗申间接控制的法人	应收账款		60.62		60.62		货款、检测费、机油	经营性往来
			其他应收款		409.91		409.91		电气费、房租费	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	发放贷款及垫款	6,000.00	1,500.00	599.17	3,599.17	4,500.00	贷款及利息	经营性往来
			应收账款		71.78		71.78		货款	经营性往来
			其他应收款	157.09	21.10		3.25	174.94	模具保证金	经营性往来
			预付款项	54.27	46.76		52.52	48.51	模具款	经营性往来
			发放贷款及垫款	5,000.00		500.00	500.00	5,000.00	保理融资款及利息	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	其他非流动资产	25.30	22.79		32.57	15.52	模具款	经营性往来
			应收账款	1,269.36	9,871.52		10,325.57	815.31	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	应收款项融资	1,149.00	9,320.65		10,469.65		货款	经营性往来
			预付款项		1.02		1.02		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	应收账款	1,784.19	38,724.44		38,416.62	2,092.01	货款	经营性往来
			预付款项		3.00		1.39	1.61	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	应收款项融资	3,167.80	19,374.00		22,541.80		货款	经营性往来
			应收账款	1,077.64	4,481.88		4,601.55	957.97	货款	经营性往来
			其他应收款	665.51	53.70		386.94	332.27	货款	经营性往来
			应收款项融资	514.58	570.86		967.24	118.20	货款	经营性往来
其他会计科目			1.04	125.79		126.83		房租费	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	发放贷款及垫款	5,000.00	8,100.00	632.50	7,632.50	6,100.00	贷款及利息	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	发放贷款及垫款	7,000.00	2,500.00	699.17	4,699.17	5,500.00	贷款及利息	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	其他应收款		0.36		0.36		电气费	经营性往来	
重庆宗申云数字科技股份有限公司	左宗申间接控制的法人	其他应收款		1.03		1.03		电气费	经营性往来	
左师傅连锁销售服务有限公司	左宗申间接控制的法人	应收账款		377.33		377.33		货款	经营性往来	



其它关联资金往来	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	重庆忽米网络科技有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	其他非流动资产	58.40	290.21		136.93	211.68	设备、软件款	经营性往来
	重庆宗申航空体育运动有限公司	左宗申间接控制的法人	发放贷款及垫款	2,000.00	1,000.00	124.90	3,124.90		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	其他应收款	2,501.39	0.72		0.72		电气费	经营性往来
	重庆裕驰云科网络科技有限公司	左宗申间接控制的法人	发放贷款及垫款	6.94		149.31	2,650.70		保理融资款及利息	经营性往来
	重庆宗申高速艇开发有限公司	左宗申间接控制的法人	其他非流动资产				6.94		设备款	经营性往来
	重庆宗申牵引力网络科技有限公司	控股股东	其他应收款		9.03		9.03		电气费、房租费	经营性往来
				其他应收款		2.44		2.44	电气费	经营性往来
				其他非流动资产		103.38		103.38	设备款	经营性往来
小计				53,441.08	183,563.78	2,705.05	195,545.51	44,164.40		
上市公司的子公司及其附属企业	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	32,500.00	75,500.00	2,867.63	75,367.63	35,500.00	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		3,670.00		3,670.00		分红	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	6,200.00	3,000.00	316.54	8,516.54	1,000.00	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	全资子公司	应收股利		425.80		425.80		分红	非经营性往来
	重庆宗申通用动力机械有限公司	全资子公司	其他应收款	10,620.00	10,620.00	427.24	21,667.24		借款及利息	非经营性往来
	重庆宗申发动机制造有限公司	全资子公司	应收股利		20,000.00		20,000.00		分红	非经营性往来
	重庆宗申发动机制造有限公司	全资子公司	应收股利		6,000.00		6,000.00		分红	非经营性往来
	重庆宗申吉达动力机械营销有限公司	全资子公司	应收股利		5,000.00		5,000.00		分红	非经营性往来
				应收股利		3,500.00		3,500.00	分红	非经营性往来
	小计				49,320.00	127,715.80	3,611.41	144,147.21	36,500.00	

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	重庆美心翼申机械股份有限公司	联营企业	应收股利		257.21		257.21		分红	非经营性往来
	重庆美心翼申机械股份有限公司	联营企业	应收账款		118.39		118.39		货款	经营性往来
	其他关联企业	联营企业	其他应收款	7.50	0.12		0.12	7.50	模具款、检测收入	经营性往来
			预付款项	3.10	135.17		138.27		模具款	经营性往来
			其他非流动资产		26.55		26.55		模具款	经营性往来
	航天神舟飞行器有限公司	联营企业	应收股利	247.11				247.11	分红	非经营性往来
			应收账款	20.34	1.93		10.67	11.60	货款	经营性往来
小计				278.05	539.37		551.21	266.21		
总计				103,039.13	311,818.95	6,316.46	340,243.93	80,930.61		

注：应收款项融资系关联方向公司支付银行承兑汇票，公司将应收账款转为应收款项融资

法定代表人：  

主管会计工作的负责人：  

会计机构负责人：  





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 王国海

经营范围

许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：企业管理咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(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)。

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

登记机关



2024年03月13日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

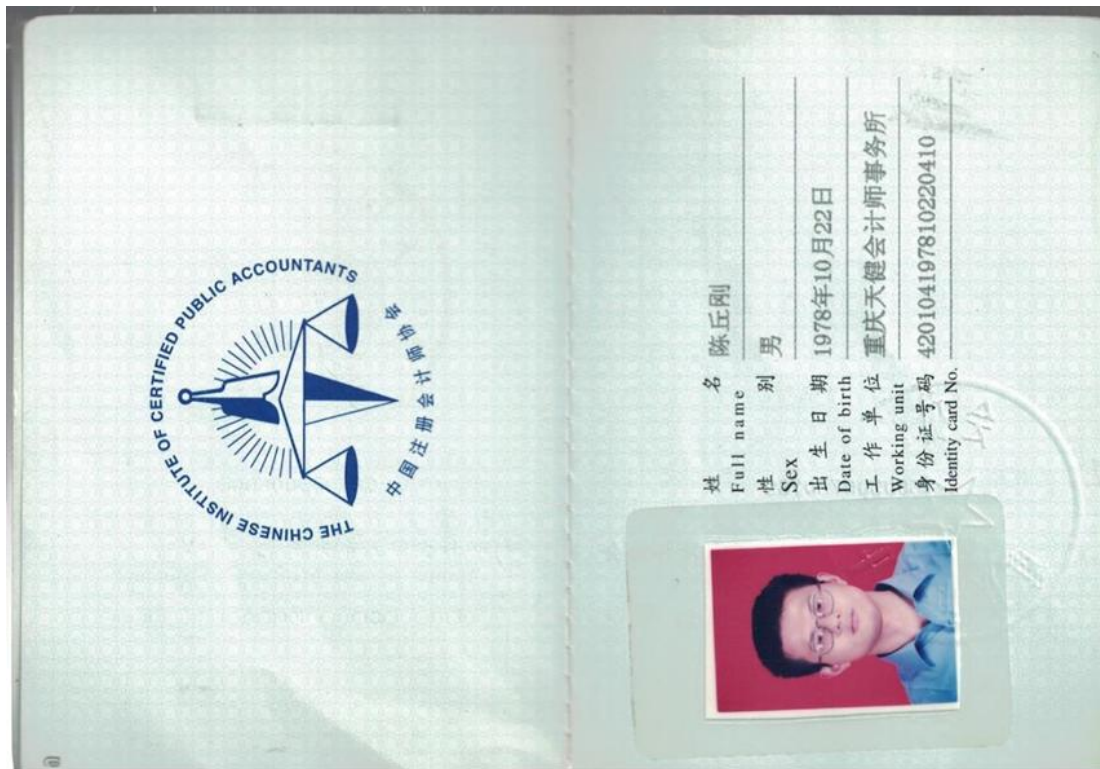
国家市场监督管理总局监制

仅为重庆宗申动力机械股份有限公司 2023 年关联方资金占用专项审计报告后附资质之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



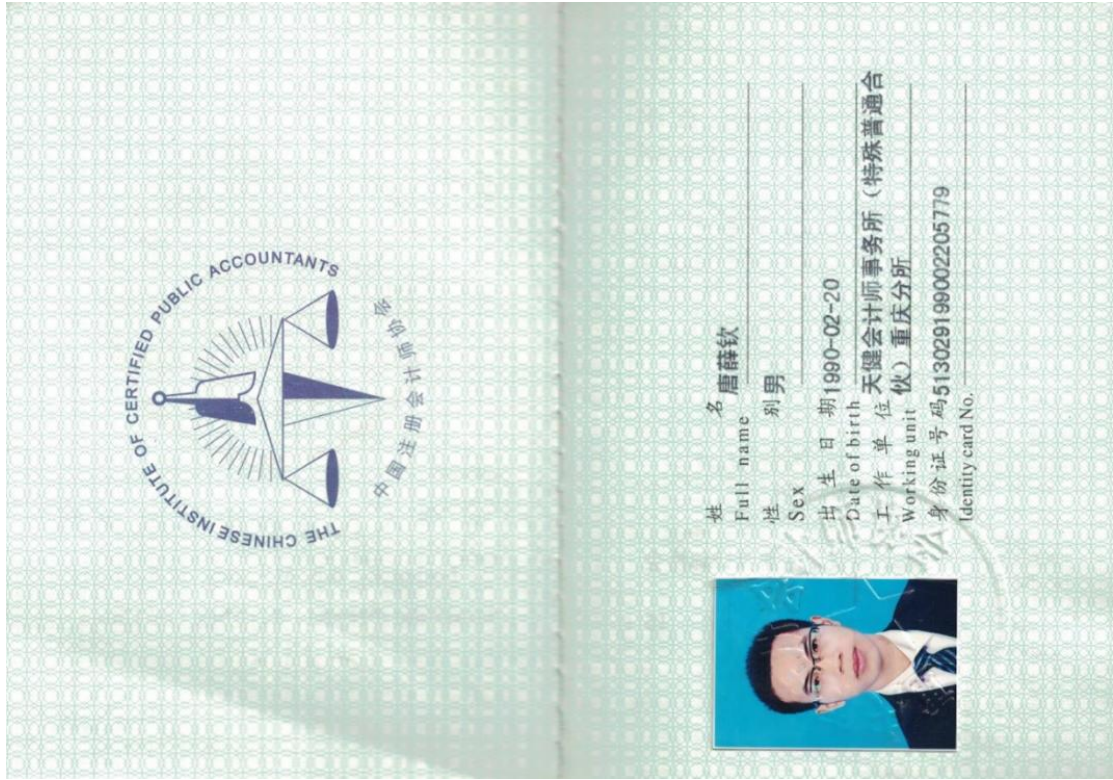


仅为重庆宗申动力机械股份有限公司2023年关联方资金占用专项审计报告后附资质之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

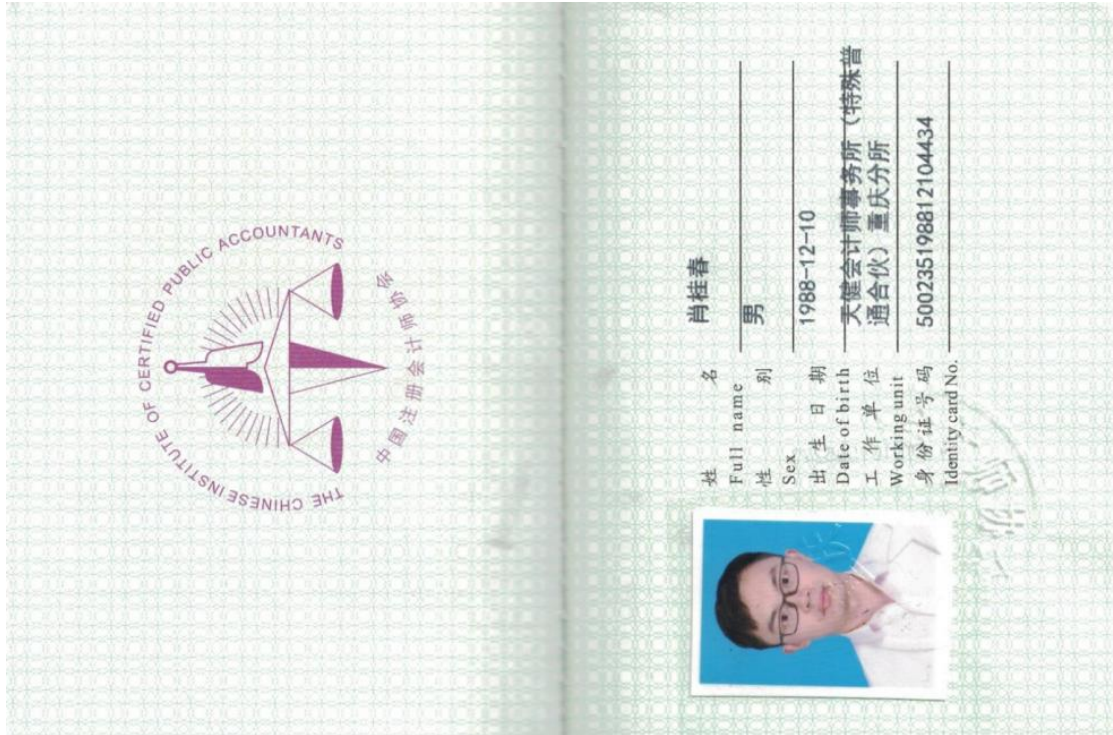


仅为重庆宗申动力机械股份有限公司 2023 年关联方资金占用专项审计报告后附资质之目的而提供文件的复印件，仅用于说明陈丘刚是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为重庆宗申动力机械股份有限公司 2023 年关联方资金占用专项审计报告后附资质之目的而提供文件的复印件，仅用于说明唐薛钦是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为重庆宗申动力机械股份有限公司 2023 年关联方资金占用专项审计报告后附资质之目的而提供文件的复印件，仅用于说明肖桂春是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。