

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说明

目录:

- 1、关于重庆宗申动力机械股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明
- 2、重庆宗申动力机械股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

关于重庆宗申动力机械股份有限公司 2015 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

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”）2015 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2015 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 2016 年 4 月 7 日签发了川华信审（2016）015 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说明所附的贵公司 2015 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 2015 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 2015 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 2015 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。

本专项说明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 2015 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 2015 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)

二〇一六年四月七日

附件一：

重庆宗申动力机械股份有限公司 2015 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	2015 年期 初占用资 金余额	2015 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度 占用资金的 利息(如有)	2015 年度 偿还累计发 生金额	2015 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										
小计										
前大股东及其 附属企业										
小计										
总计										
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	2015 年期 初往来资 金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金的 利息(如有)	2015 年度 偿还累计发 生金额	2015 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	其他会计科目		311.60		311.60		水电气及房租等	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	4,944.85	32,499.97		31,665.36	5,779.46	货款	经营性往来
			其他应收款		24.04		24.04		水电气	经营性往来
			应收票据	6,526.50	15,475.50		19,103.56	2,898.44	货款	经营性往来
	重庆力之星机车制造 有限责任公司	左宗申间接控制 的法人	应收账款		19.19		19.19		货款	经营性往来
其他应收款				31.80		5.48	26.32	模具保证金	经营性往来	

大股东及其附属企业	重庆宗申技术开发研究院有限公司	左宗申间接控制的法人	应收账款		33.43		33.43		货款	经营性往来
			其他应收款		2.48		2.48		劳务	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	应收账款	39.75	13.60		53.35		货款及劳务	经营性往来
			其他应收款	39.15	246.98		89.74	196.39	模具保证金	经营性往来
	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	应收账款		37.01		37.01		货款、劳务	经营性往来
			预付账款	532.68			532.68		货款	经营性往来
			其他应收款	80.00	161.23		241.23		受托管理费等	经营性往来
	重庆宗申三轮摩托车制造有限责任公司	左宗申间接控制的法人	应收账款	379.19	4,475.03		4,558.18	296.04	货款	经营性往来
			应收票据	1,057.99	4,406.16		4,330.68	1,133.47	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	应收账款	292.80	7,022.11		6,753.39	561.52	货款	经营性往来
			应收票据		4,450.00		4,450.00		货款	经营性往来
	重庆宗申集团进出口有限公司	左宗申间接控制的法人	应收账款		7.68		7.68		货款	经营性往来
			其他应收款		30.80		30.80		设备款	经营性往来
	江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	左宗申间接控制的法人	应收账款		49,909.50		49,474.17	435.33	货款	经营性往来
			应收票据	6,400.00	31,650.00		28,550.00	9,500.00	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	应收账款	1,073.61	6,538.73		6,666.63	945.71	货款	经营性往来
应收票据			2,143.92	3,382.60		4,377.92	1,148.60	货款	经营性往来	
重庆宗申摩托车运动俱乐部有限公司	左宗申直接控制的法人	其他应收款		0.88		0.88		劳务	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	122.81	119.84		113.33	129.32	货款及房租	经营性往来	
		其他应收款		4.79	4.29	9.08		水电气及货款利息	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	其他应收款		51.02		51.02		房租	经营性往来	

大股东及其附属企业	重庆宗申实业发展有限公司	左宗申间接控制的法人	其他会计科目		1,500.00	22.01	1,522.01		贷款	经营性往来
			其他应收款		16.04		16.04		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		0.07		0.07		货款及劳务	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		4.52		4.52		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		9.00		9.00		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
	重庆宗申气体产业有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	其他应收款		0.70		0.70		水电气	经营性往来
	宗申（泰国）机械制造有限公司	左宗申可施加重大影响的法人	应收账款		306.90		306.90		货款	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		2.12		2.12		水电气	经营性往来
	重庆宗金投资有限公司	左宗申间接控制的法人	其他应收款		1.02		1.02		水电气	经营性往来
	重庆宗申生态农业科技有限公司	左宗申间接控制的法人	应收账款		0.54		0.54		货款	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	其他应收款		236.11		236.11		代购进口设备款等	经营性往来	
小计				23,633.25	162,984.09	26.30	163,591.94	23,051.70		
	重庆宗申发动机制造有限公司	全资子公司	应收股利	5,000.00	69,000.00		64,000.00	10,000.00	股利	非经营性往来

重庆宗申动力机械股份有限公司

汇总表

上市公司的子公司及其附属企业	重庆宗申通用动力机械有限公司	全资子公司	应收股利		15,000.00			15,000.00	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		1,100.00		1,100.00		股利	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		10,000.00			10,000.00	股利	非经营性往来
	重庆美心翼申机械股份有限公司	控股子公司	应收股利		160.75		160.75		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	20,500.00	98,190.00	3,876.51	122,566.51		借款	非经营性往来
			应收股利		2,550.00		2,550.00		股利	非经营性往来
	重庆宗申商业保理有限公司	控股子公司	其他应收款		23,500.00	180.34	20,230.34	3,450.00	借款	非经营性往来
小计				25,500.00	219,500.75	4,056.85	210,607.60	38,450.00		
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										
小计										
总计				49,133.25	382,484.84	4,083.15	374,199.54	61,501.70	-	-

公司法定代表人：左宗申

公司主管会计工作的负责人：秦忠荣

公司会计机构负责人：夏丹