

**关于深圳市特力（集团）股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于深圳市特力（集团）股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	1-2
深圳市特力（集团）股份有限公司 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	1

关于深圳市特力（集团）股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 441A004003 号

深圳市特力（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受深圳市特力（集团）股份有限公司（以下简称“特力公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了特力公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 441A005085 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，特力公司编制了本专项说明所附的深圳市特力（集团）股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是特力公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计特力公司 2023 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。除了对特力公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计

程序。为了更好地理解 2023 年度特力公司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。

本专项说明仅供特力公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二四年三月二十六日

深圳市特力（集团）股份有限公司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

编制单位：深圳市特力（集团）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	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								-		非经营性占用
小计								-		非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业								-		非经营性占用
小计								-		非经营性占用
其他关联方及附属企业								-		非经营性占用
小计								-		非经营性占用
总计								-		-
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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市特发小额贷款有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	35.56	107.14		128.48	14.22	经营租赁	经营性往来
	深圳市特发特力物业管理有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	0.54			0.53	0.01	经营租赁	经营性往来
	深圳市特发特力物业管理有限公司	本公司母公司之子公司	其他应收款	1.70	1.63	-	-	3.33	押金及折旧费	经营性往来
	深圳市特发工程管理有限责任公司	本公司母公司之子公司	预付账款	0.69					经营租赁	经营性往来
	软通智慧信息技术有限公司	本公司母公司之子公司	预付账款		59.32			59.32	软件开发款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳珠宝产业服务有限公司	本公司母公司之子公司	其他应收款	192.56	39.10		4.13	227.53	代垫费用	非经营性往来
	深圳市特力宝库供应链科技有限公司	本公司母公司之子公司	其他应收款	34.44	4,005.02		34.31	4,005.15	往来款	非经营性往来
	国润黄金（深圳）有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	-	23.89		23.71	0.18	经营租赁	经营性往来
	深圳市新永通机动车检测设备有限公司	本公司母公司之子公司	其他应收款	-	115.37		108.04	7.33	代垫费用	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	深圳市特力新永通汽车服务有限公司	本公司子公司联营企业	其他应收款	11.48				11.48	往来款	非经营性往来
	深圳先导新材料有限公司	本公司联营企业	其他应收款	66.08	-	-	-	66.08	往来款	非经营性往来
	深圳特力汽车服务连锁有限公司	本公司联营企业	其他应收款	135.93	-	-	-	135.93	往来款	非经营性往来
	深圳特力汽车服务连锁有限公司	本公司联营企业	长期应收款	614.62	-	-	-	614.62	拆借资金	非经营性往来
	深圳市众恒隆实业有限公司	重要子公司少数股东	其他应收款	1.00	259.74			260.74	代收代付旧金回收	经营性往来
	深圳纽比思珠宝贸易有限公司	重要子公司少数股东控制的企业	应收账款	66.70	304.73		346.83	24.60	商品销售	经营性往来
	深圳市粤鹏金电商有限公司	重要子公司少数股东控制的企业	应收账款		11,893.19		11,893.19	-	商品销售	经营性往来
	北京菜市口百货股份有限公司	重要子公司少数股东	应收账款		320.12		254.49	65.63	委托代销	经营性往来
	深圳市众恒隆实业有限公司	重要子公司少数股东	应收账款		36.03		36.03	-	商品销售	经营性往来
	深圳市特发特力电子有限公司	本公司联营企业	其他应收款	2.39	-		-	2.39	往来款	非经营性往来
	深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	本公司联营企业	应收账款	-	272.50		272.50	-	租赁	经营性往来
	深圳市特力行投资有限公司	本公司合营企业	其他应收款	0.70	52.57		27.31	25.96	代垫费用	经营性往来
	深圳市粤鹏金珠宝金行有限公司	重要子公司少数股东控制的企业	应收账款	-	198.07		57.87	140.20	商品销售	经营性往来
总计				1,164.39	17,688.42	-	13,187.42	5,664.71		-

本表已于2024年3月26日获第十届董事会第十次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：