

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

深圳市特力(集团)股份有限公司
容诚专字[2022]518Z0256号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

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情况专项说明

容诚专字[2022]518Z0256 号

深圳市特力(集团)股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了深圳市特力(集团)股份有限公司（以下简称特力公司）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 7 日出具了容诚审字[2022]518Z0182 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，特力公司管理层编制了后附的深圳市特力(集团)股份有限公司 2021 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是特力公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计特力公司 2021 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 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解特力公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附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年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：深圳市特力(集团)股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为特力公司容诚专字[2022]518Z0256号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：_____

李巧仪

中国注册会计师：_____

秦昌明

2022年4月7日

附件：

深圳市特力(集团)股份有限公司
2021 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	2021 年初占用 资金余额	2021 年度占用累计发 生金额(不含利息)	2021 年度占用资 金的利息(如有)	2021 年度偿还累 计发生金额	2021 年末占用 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	—	—	—	-	-	-	-	-		
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	2021 年初往来 资金余额	2021 年度往来累计发 生金额(不含利息)	2021 年度往来资 金的利息(如有)	2021 年度偿还累 计发生金额	2021 年末往来 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	母公司之子公司	应收账款	11.55	115.83		125.60	1.78	经营租赁	经营性往来
	深圳市特发服务股份有限公司珠宝园分公司	母公司之子公司	应收账款		14.59		13.68	0.91	经营租赁	经营性往来
	深圳市特发特力物业管理有限公司	母公司之子公司	其他应收款		3.33		2.05	1.28	押金及折旧费	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	深圳市中天实业有限公司	子公司	其他应收款	12,494.34	4,933.19		8,538.01	8,889.52	代垫费用及往来款	非经营性往来
	深圳市特力宝库供应链科技有限公司	子公司	其他应收款	29.53	2.83		32.36	-	代垫费用	非经营性往来
	安徽特力星光金尊珠宝有限公司	子公司	其他应收款	0.80			0.80	-	代垫费用	非经营性往来
	深圳珠宝产业服务有限公司	子公司	其他应收款	18.30	79.15		19.78	77.67	代垫费用	非经营性往来
	四川特力珠宝科技有限公司	子公司	其他应收款	93.36	70.29		163.65	-	代垫费用	非经营性往来
其他关联方及其附 属企业	深圳市永通信达检测设备有限责任公司	子公司联营企业	其他应收款	53.19				53.19	往来款	非经营性往来
	深圳市特力新永通汽车服务有限公司	原子公司联营企业	其他应收款	11.48			11.48	-	拆借资金及利息	非经营性往来
	深圳东风汽车有限公司	原子公司联营企业	其他应收款	2,410.05			2,410.05	-	应收股利	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	217.92				217.92	拆借资金	非经营性往来
总计	—	—	—	15,542.53	5,219.21	-	11,317.46	9,444.28		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：