

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

深圳市特发服务股份有限公司

容诚专字[2024]518Z0518号

容

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



关于深圳市特发服务股份有限公司

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[2024]518Z0518 号

深圳市特发服务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发服务股份有限公司(以下简称特发服务公司)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 2024 年 4 月 18 日出具了容诚审字[2024]518Z0492 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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，特发服务公司管理层编制了后附的深圳市特发服务股份有限公司 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)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是特发服务公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计特发服务公司 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。除了对特发服务公司实施 2023 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。为了更好地理解特发服务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。

本专项说明仅供特发服务公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

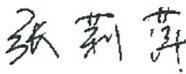



附件：深圳市特发服务股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表。

（此页为深圳市特发服务股份有限公司容诚专字[2024]518Z0518 号非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：  
张莉萍

中国注册会计师：  
秦昌明

2024 年 4 月 18 日



附件:

深圳市特发服务股份有限公司
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

非经营性资金占用		经营性资金占用		其他关联资金往来		合计		小计		小计		总计	
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年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金余额(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	2023年末占用资金余额	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额
实际控制人及其附属企业										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										往来性质(经营性往来、非经营性往来)			
广东特发信息光缆有限公司	同受控股股东控制	应收账款	22.14	89.46	89.46	96.47	15.13	15.13	物业服务费	经营性往来	15.13	96.47	15.13
深圳市特发置地有限公司	同受控股股东控制	应收账款	7.68	3.39	3.39	7.68	3.39	3.39	物业服务费	经营性往来	3.39	7.68	3.39
深圳市特发工程管理有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	-	221.39	221.39	221.39	-	-	物业服务费	经营性往来	-	221.39	-
深圳市特发衡佳房地产投资有限公司	同受控股股东控制	应收账款	43.46	171.53	171.53	196.71	18.28	18.28	物业服务费	经营性往来	18.28	196.71	18.28
深圳特发华日汽车企业有限公司	同受控股股东控制	应收账款	13.51	180.00	180.00	178.51	15.00	15.00	物业服务费	经营性往来	15.00	178.51	15.00
深圳市特发集团有限公司	控股股东	应收账款	-	7.46	7.46	7.46	-	-	物业服务费	经营性往来	-	7.46	-
深圳市特发信息科技股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	133.33	868.40	868.40	922.25	79.48	79.48	物业服务费	经营性往来	79.48	922.25	79.48
深圳市特发信息光网科技股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	43.61	259.84	259.84	281.46	21.99	21.99	物业服务费	经营性往来	21.99	281.46	21.99
深圳市特力(集团)股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	5.84	794.03	794.03	717.14	82.73	82.73	物业服务费	经营性往来	82.73	717.14	82.73
深圳市中天实业有限公司	同受控股股东控制	应收账款	174.49	1,056.78	1,056.78	959.68	271.59	271.59	物业服务费	经营性往来	271.59	959.68	271.59
深圳市汽车工业贸易有限公司	同受控股股东控制	应收账款	26.32	166.48	166.48	165.28	27.52	27.52	物业服务费	经营性往来	27.52	165.28	27.52
深圳市特发小额贷款有限公司	同受控股股东控制	应收账款	-	21.39	21.39	21.39	-	-	物业服务费	经营性往来	-	21.39	-
深圳市市长龙铁路电子工程有限公司	同受控股股东控制	应收账款	5.22	8.13	8.13	7.55	0.58	0.58	物业服务费	经营性往来	0.58	7.55	0.58
深圳市特发小梅沙旅游发展有限公司	同受控股股东控制	应收账款	9.08	20.88	20.88	26.10	-	-	物业服务费	经营性往来	-	26.10	-
深圳市特发小梅沙投资发展有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1.45	670.78	670.78	408.41	271.45	271.45	物业服务费	经营性往来	271.45	408.41	271.45
特发信息光纤(东莞)有限公司	同受控股股东控制	应收账款	33.65	17.55	17.55	16.05	2.95	2.95	物业服务费	经营性往来	2.95	16.05	2.95
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	同受控股股东控制	应收账款	15.67	78.33	78.33	70.50	23.50	23.50	物业服务费	经营性往来	23.50	70.50	23.50
深圳市海洋世界有限公司	同受控股股东控制	应收账款	-	64.18	64.18	16.81	47.37	47.37	物业服务费	经营性往来	47.37	16.81	47.37
深圳市光明特发置地有限公司	同受控股股东控制	应收账款	-	-	-	-	-	-	物业服务费	经营性往来	-	-	-



往来方与上市公司的关联关系	往来方名称	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度计提资产减值准备	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
其他关联方	深圳市特发信息数据技术有限公司	应收账款	-	134.76	-	115.02	19.74	物业服务费	经营性往来
其他关联方	深圳特发信息数据技术有限公司	应收账款	-	970.66	-	969.15	1.51	物业服务费	经营性往来
其他关联方	深圳市特力行投资有限公司	应收账款	-	15.06	-	4.86	10.20	物业服务费	经营性往来
其他关联方	深圳市特发光电(集团)有限公司	应收账款	-	20.00	-	20.00	-	物业服务费	经营性往来
其他关联方	深圳特发集团有限公司	其他应收款	0.04	52.63	-	51.22	1.45	代付物业服务费	经营性往来
其他关联方	深圳市特发信息股份有限公司	其他应收款	25.48	-	-	3.32	22.16	押金保证金	经营性往来
其他关联方	深圳市特发信息光网络科技股份有限公司	其他应收款	10.00	-	-	-	10.00	押金保证金	经营性往来
其他关联方	深圳市特力(集团)股份有限公司	其他应收款	3.04	0.38	-	2.52	0.90	押金保证金	经营性往来
其他关联方	深圳市特发工程管理有限责任公司	其他应收款	28.55	62.58	-	67.66	23.47	押金保证金	经营性往来
其他关联方	深圳市特发黎明光电(集团)有限公司	其他应收款	14.95	-	-	4.66	10.29	押金保证金	经营性往来
其他关联方	深圳市特发建设服务有限公司	其他应收款	0.54	3.15	-	2.44	1.25	押金保证金	经营性往来
其他关联方	深圳市中天实业有限公司	其他应收款	-	6.37	-	2.27	4.10	押金保证金	经营性往来
其他关联方	深圳市汽车工业贸易有限公司	其他应收款	-	1.86	-	-	1.86	押金保证金	经营性往来
其他关联方	深圳特发商务有限公司	其他应收款	2,849.73	3,657.19	-	647.02	5,859.90	代垫费用及往来款	非经营性往来
其他关联方	特发政务服务(天津)有限公司	其他应收款	45.24	7.87	-	-	53.11	代垫费用	非经营性往来
其他关联方	山东省特发商务服务有限公司	其他应收款	302.72	41.10	-	3.70	340.12	代垫费用及往来款	非经营性往来
其他关联方	特发技术桐果金有限公司	其他应收款	3.19	3.91	-	-	7.10	代垫费用	非经营性往来
其他关联方	深圳市特发政务服务有限公司	其他应收款	251.82	370.29	-	473.25	148.86	代垫费用及往来款	非经营性往来
其他关联方	深圳市特发政务服务服务有限公司	其他应收款	389.92	-	-	155.97	233.95	应收股利	非经营性往来
其他关联方	深圳市特发口岸服务有限公司	其他应收款	2,080.05	1,745.49	-	3,825.54	-	应收股利	非经营性往来
其他关联方	深圳市特发口岸服务有限公司	其他应收款	-	8,770.16	-	6,266.05	2,504.11	代垫费用及往来款	非经营性往来
其他关联方	深圳市特发物业资产经营有限公司	其他应收款	3,938.56	-	-	-	3,938.56	代垫费用及往来款	非经营性往来
其他关联方	深圳市特发餐饮服务管理有限公司	其他应收款	2.00	0.28	-	0.28	2.00	往来款	非经营性往来
其他关联方	深圳市特发餐饮服务管理有限公司	其他应收款	26.63	12.80	-	39.43	-	代垫费用	非经营性往来
其他关联方	深圳市特发楼宇科技有限公司	其他应收款	-	34.54	-	31.47	3.07	代垫费用	非经营性往来
其他关联方	湖北特发政务服务服务有限公司	其他应收款	-	155.97	-	-	155.97	应收股利	非经营性往来
其他关联方	湖北特发政务服务服务有限公司	其他应收款	-	4.71	-	4.71	-	代垫费用及往来款	非经营性往来
其他关联方	四川大金源天陆物业管理有限公司	其他应收款	-	6.09	-	-	6.09	代垫费用	非经营性往来
其他关联方	深圳特发服务安福拉有限公司	其他应收款	-	492.52	-	62.45	430.07	代垫费用及往来款	非经营性往来
其他关联方	深圳市特发特力物业管理服务有限公司	其他应收款	-	31.52	-	31.52	-	代垫费用及往来款	非经营性往来
其他关联方	特发声通科技服务(武汉)有限公司	其他应收款	-	0.30	-	0.30	-	代垫费用	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	-	-	10,507.91	21,315.04	-	17,152.15	14,670.80	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-

刘杰

陈宝杰

主管会计工作的负责人:

公司法定代表人:

会计机构负责人:





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业(20362092)

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8130万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外
经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2024年03月25日

证书序号: 0011869



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

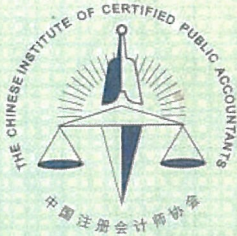
批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 110001540297
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2009年10月09日
 Date of Issuance

张莉萍
 深圳市注册会计师协会

110001540297



姓名 张莉萍
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1984-12-18
 Date of birth
 工作单位 利安达会计师事务所有限责任公司
 Working unit 深圳分所
 身份证号码 654001198412184940
 Identity card No.



张莉萍

张莉萍



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

瑞祥会计师事务所
 CPAs
 深圳分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年11月30日
 2020/11/30

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
 CPAs
 深圳分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年11月30日
 2020/11/30

1101020362092 注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



证书编号: 440300121100
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2003年05月13日
 Date of Issuance
 2020年9月换发



姓名: 秦昌明
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1972-12-10
 Date of birth
 工作单位: 天健会计师事务所
 Working unit
 (特殊普通合伙) 广东分所
 身份证号码: 420222197212100417
 Identity card No.

秦昌明(440300121100), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。

440300121100



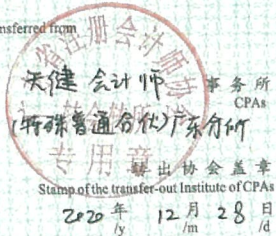
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 / 月 / 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

