

深圳市特力（集团）股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况

专 项 说 明

目 录	页 数
一、专项说明	1-2
二、关联方占用上市公司资金情况表	3
三、执业机构营业执照及执业许可证复印件	
四、证券、期货相关业务执业许可证复印件	

**关于深圳市特力（集团）股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专 项 说 明**

深南专审报字（2007）第 ZA094 号

深圳市特力（集团）股份有限公司董事会：

我们接受委托，根据中国注册会计师独立审计准则审计了深圳市特力（集团）股份有限公司（以下简称“贵集团”）2006 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2006 年度公司及合并的利润表和现金流量表（以下简称“会计报表”），并于 2007 年 3 月 26 日签发了深南财审报字（2007）第 CA236 号带强调事项段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》的要求，贵公司编制了后附的截至 2006 年 12 月 31 日止的关联方占用上市公司资金情况表（以下简称“情况表”）。

截至 2006 年 12 月 31 日止，关联方占用上市公司资金余额为 888.51 万元；关联方违规占用资金余额 888.51 万元，比期初违规占用资金余额增加 132.60 万元，增加 18%。其中大股东及其控制的企业违规占用上市公司资金余额为零，期初占用余额为 75.64 万元，报告期内减少占用 75.64 万元。

如实编制和对外披露情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我们审计贵公司 2006 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计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 2006 年度会计报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵集团的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的合并会计报表一并阅读。

附件：深圳市特力（集团）股份有限公司编制的“关联方占用上市公司资金情况表”

深圳南方民和会计师事务所

有限责任公司

中国 · 深圳

中国注册会计师

郑立红

中国注册会计师

周武重

2007 年 3 月 27 日

深圳市特力（集团）股份有限公司

2006 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2006 年初占用资金余额	2006 年度占用累积发生金额	2006 年度偿还累计发生金额	2006 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	深圳市特发天鹅实业有限公司	控股股东子公司	其他应收款	10.36	-	10.36	0.00	拆借资金及利息	非经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市机械设备进出口公司	控股股东子公司	其他应收款	9.65	10.15	19.80	(0.00)	代垫工资费用	非经营性占用
	深圳市特隆发有限公司	控股股东子公司	其他应收款	55.50		55.50	0.00	代垫费用	非经营性占用
	深圳市特力房地产岳阳公司	控股股东子公司	其他应收款	0.13	22.08	22.21	-0.00	代垫工资费用	非经营性占用
	小计			75.64	32.22	107.86	0.00		
关联自然人及其控制的法人									
	小计								
其他关联方及其附属企业									
	小计								
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市先导化工新材料有限公司	本公司联营企业	其他应收款	70.81			70.81	代垫费用	非经营性占用
	深圳兴龙机械模具公司	本公司联营企业	其他应收款	134.95	7.60		142.55	拆借资金及利息	非经营性占用
	深圳市特力汽车服务发展公司	子公司联营企业	其他应收款	309.10	251.15	5.10	555.15	拆借资金	非经营性占用
	深圳市华通汽车公司	子公司联营企业	其他应收款	45.41		45.41	0.00	正常购销	经营性占用
	深圳市特力工会委员会	本公司联营企业	其他应收款	120.00			120.00	代垫投资款	非经营性占用
	小计			680.27	258.75	50.51	888.51		
	总计			755.91	290.98	158.37	888.51		

