

深圳市特力（集团）股份有限公司

2011 年度

控股股东及其他关联方资金占用情况

专 项 说 明

目 录	页 数
一、专项说明	1-2
二、2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总	3
三、审计机构营业执照及执业许可证复印件	
四、审计机构证券、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
2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况
专 项 说 明**

中审国际核字[2012]01020032

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“特力集团”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了特力集团 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2011 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2012 年 4 月 12 日签发了中审国际审字[2012]01020072 带强调事项段的无保留意见审计报告。

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，特力集团编制了本专项说明后附的 2011 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（以下简称“资金占用汇总表”）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是特力集团管理层的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与我们审计特力集团 2011 年度财务报表时所复核的财务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。除了对特力集团实施于 2011 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，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2011 年度特力集团与控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件： 特力集团 2011 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

中审国际会计师事务所
有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国北京

二〇一二年四月十二日

深圳市特力（集团）股份有限公司
2011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	2011年初占用资金余额	2011年度占用累积发生金额	2011年度偿还累计发生金额	2011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
控股股东、实际控制人及其附属企业									
	小计								
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	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	49.42	0.47	-	49.89	往来款	非经营性占用
	深圳市特力新永通汽车服务有限公司	子公司联营企业	其他应收款	20.24		2.47	17.77	拆借资金及利息	非经营性占用
	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
	深圳市兴龙机械模具有限公司	本公司联营企业	其他应收款	172.99	7.60	-	180.59	拆借资金及利息	非经营性占用
	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	712.66	33.80	669.46	77.00	拆借资金，期末母公司对其应收款重分类到长期应收款	非经营性占用
	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	-	630.86	396.70	234.16	拆借资金	非经营性占用
	小计			1,026.12	672.73	1,068.63	630.22		
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市特力新永通汽车发展有限公司	子公司	其他应收款	720.91	13.52	168.92	565.51	往来款	非经营性占用
	深圳市新永通机动车检测设备有限公司	子公司	其他应收款	950.89	13.19	45.92	918.16	往来款	非经营性占用
	小计			1,671.80	26.71	214.84	1,483.67		
总计				2,697.92	699.44	1,283.47	2,113.89		