

**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 2024 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（2025）第 441A003285 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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（2025）第 441A004582 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 2024 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”）。

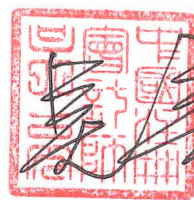
编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是特力公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计特力公司 2024 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对特力公司实施于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2024 年度特力公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

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。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二五年三月二十六日

深圳市特力（集团）股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

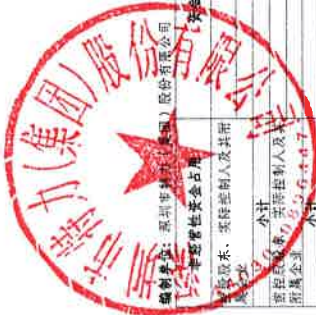
单位：万元										
编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金金额	2024年度占用累计发生额（不含利息）	2024年度占用资金利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金金额	占用形成原因	占用性质
经营性资金占用	控股股东、实际控制人及其附属企业									
	小计									
	非经营性资金占用									
	小计									
其他关联方及附属企业										
	小计									
	其他关联资金往来									
	小计									
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	2024年年初占用资金金额	2024年度占用累计发生额（不含利息）	2024年度占用资金利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金金额	往来形成原因	往来性质
	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	14.22	126.30		140.52		- 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	0.01	16.37		16.38		- 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	3.33			1.45	188	- 押金	经营性往来
	特通特发信息技术有限公司	本公司母公司之子公司	预付账款	59.32			59.32		- 软件开发费	经营性往来
	深圳市特发服务股份有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	76.44	426.37		398.46	104.35	- 停车场承包费	经营性往来
	深圳市特发服务股份有限公司	本公司母公司之子公司	预付账款		0.72			0.72	- 预付服务费	经营性往来
	国任财产保险股份有限公司	本公司母公司之控股孙公司	预付账款	9.31	57.41		50.45	16.27	- 预付运输保险费	经营性往来
	深圳泰全产乳服务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	227.53	6.46		233.98		- 代垫费用	非经营性往来
	深圳泰全产乳服务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,005.15	640.96	78.02	4,724.13		- 资金拆借	非经营性往来
	深圳市特力（深圳）供应链管理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	0.18			0.18		- 经营租赁	经营性往来
	深圳市特力（深圳）供应链管理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7.33	79.04		86.37		- 代垫费用	非经营性往来
	深圳市特力（深圳）供应链管理有限公司	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
	深圳光迅新材料有限公司	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
	深圳特力汽车服务有限公司	本公司联营企业	其他应收款	136.04				136.04	- 往来款	非经营性往来
	深圳特力汽车服务有限公司	本公司联营企业	长期应收款	614.62				614.62	- 往来款	非经营性往来
	深圳市永世德实业有限公司	重要子公司少数股东	其他应收款	260.74	2,331.59		2,528.97	63.36	- 代收代付旧金回收	经营性往来
	深圳金波通数字科技有限公司	重要子公司少数股东控制的企业	应收账款	24.60			24.60		- 商品销售	经营性往来
	深圳金波通数字科技有限公司	重要子公司少数股东控制的企业	应收账款		9,471.20		9,471.20		- 商品销售	经营性往来
	深圳市鹏金球宝行有限公司	重要子公司少数股东控制的企业	应收账款	140.20				140.20	- 商品销售	经营性往来
北京某出口百货股份有限公司	重要子公司少数股东	应收账款	65.63	671.46		682.62	54.47	- 委托代销	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	深圳市特力行投资有限公司	本公司合营企业	其他应收款	25.96	47.35		73.32	代垫费用	非经营性往来	
	深圳市特力行投资有限公司	本公司联营企业	其他应收款	53.19			53.19	往来款	非经营性往来	
	深圳市特发泰明光电（集团）有限公司	本公司母公司的控股子公司	其他应收款	0.29			0.29	往来款	非经营性往来	
	深圳市特发泰明光电（集团）有限公司	重要子公司新晋关键管理人员施加重大影响的企业	其他应收款		5.00		5.00	保证金	经营性往来	
总计				5,801.65	13,880.23	78.02	18,558.84	1,201.06		

本表已于2025年3月28日获第十届董事会第十四次正式会议批准。

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：





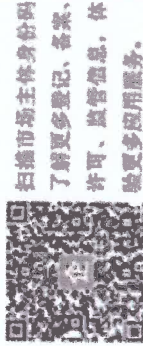
此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5535 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

经营范围

审计企业会计报表，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。
(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。)

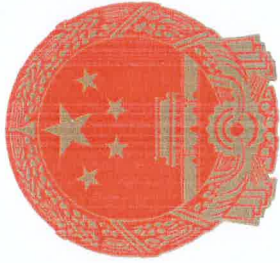
登记机关



2024 年 10 月 13 日

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>
市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 吴亮
性别: 男
出生日期: 1977-06-22
工作单位: 德勤华永会计师事务所有限公司
身份证书号: 360302197706223031



此件仅限于业务报告使用



吴亮

310000120576

深圳市注册会计师协会

证书编号: 310000120576
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

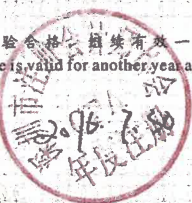
发证日期: 2008 年 09 月 05 日
Date of Issuance

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.



吴亮 310000120576

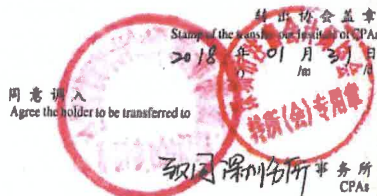


此件仅限于业务报告使用, 复印无效。

注册会计师变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

德勤华永会计师事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
CPAs

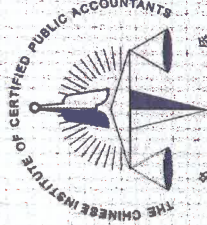
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 01 月 31 日

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.



姓名: 李梅
Sex: 女
出生日期: 1987-03-24
Date of Birth: 1987-03-24
工作单位: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号: 440304198703241767
Identity card No: 440304198703241767



此件仅限于业务报告使用

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.



证书编号:

No. of Certificate

610100470032

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:

Date of Issuance

2019年03月08日

610100470032

深圳市注册会计师协会

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

希格玛会计师事务所
(中审众环会计师事务所深圳分所)
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022年9月30日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
(中审众环会计师事务所深圳分所)
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022年9月30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

事务所

CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所

CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

/y /m /d