

东莞发展控股股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2024]0011008059 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

东莞发展控股股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 东莞发展控股股份有限公司 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	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024] 0011008059 号

东莞发展控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了东莞发展控股股份有限公司（以下简称东莞控股公司）2023年度财务报表，包括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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月18日签发了大华审字[2024]0011000351号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《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，就东莞控股公司编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东莞控股公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东莞控股公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了对东莞控股公司实施 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。为了更好地理解东莞控股公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：东莞发展控股股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：_____

吴建初

中国注册会计师：_____

谢平辉

二〇二四年四月十八日

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

编制单位：东莞发展控股股份有限公司

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	2022 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	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	东莞市城巴运输有限公司	同一母公司	应收账款	1,708.45	2,401.42	-	3,920.89	188.98	应收充电服务费	经营性占用
	东莞巴士有限公司东部分公司	同一母公司	应收账款	2,873.02	3,700.22	-	6,179.27	393.97	应收充电服务费	经营性占用
	东莞市滨海湾公共交通有限公司	同一母公司	应收账款	1,394.57	2,051.72	-	3,251.53	194.77	应收充电服务费	经营性占用
	东莞市松山湖公共交通有限公司	同一母公司	应收账款	2,820.35	4,313.70	-	6,803.62	330.42	应收充电服务费	经营性占用
	东莞市水乡新城公共汽车有限公司	同一母公司	应收账款	311.06	131.82	-	427.09	15.79	应收充电服务费	经营性占用
	东莞市小巴运输有限公司	同一母公司	应收账款	510.45	1,018.72	-	1,446.80	82.37	应收充电服务费	经营性占用
	东莞巴士有限公司	同一母公司	应收账款	0.55	5.10	-	5.34	0.31	应收充电服务费	经营性占用
	东莞市莞城静态交通投资有限公司	同一母公司	长期应收款	3.95	0.29	-	1.40	2.85	应收融资租赁款	经营性占用
	东莞静态交通投资有限公司	同一母公司	长期应收款	56.31	-0.39	-	18.01	37.91	应收融资租赁款	经营性占用
	东莞市桥头静态交通投资有限公司	同一母公司	长期应收款	3.95	0.29	-	1.40	2.85	应收融资租赁款	经营性占用
东莞市黄江静态交通投资有限公司	同一母公司	长期应收款	3.95	0.29	-	1.40	2.85	应收融资租赁款	经营性占用	

东莞市大朗静态交通投资有限公司	同一母公司	长期应收款	3.95	0.29	-	1.40	2.85	应收融资租赁款	经营性占用
东莞市中堂静态交通投资有限公司	同一母公司	长期应收款	3.95	0.29	-	1.40	2.85	应收融资租赁款	经营性占用
东莞市高埗静态交通投资有限公司	同一母公司	长期应收款	3.95	0.29	-	1.40	2.85	应收融资租赁款	经营性占用
东莞市机动车驾考服务中心有限公司	同一母公司	长期应收款	678.45	41.76	-	256.36	463.85	应收融资租赁款	经营性占用
东莞巴士有限公司东部分公司	同一母公司	其他应收款	-	259.64	-	225.78	33.86	应收融资租赁款	经营性占用
东莞市城巴运输有限公司	同一母公司	预付款项	-	1,316.25	-	1,316.25	-	预付合同款	经营性占用
东莞市城巴运输有限公司	同一母公司	长期应收款	7,674.95	5,402.95	-	3,574.58	9,503.32	应收融资租赁款	经营性占用
东莞市滨海湾公共交通有限公司	同一母公司	长期应收款	24,640.20	1,011.01	-	5,314.51	20,336.70	应收融资租赁款	经营性占用
东莞市小巴运输有限公司	同一母公司	长期应收款	2,723.13	109.73	-	633.51	2,199.34	应收融资租赁款	经营性占用
东莞数汇大数据有限公司	同一母公司	长期应收款	143.00	-	-	143.00	-	应收保理款	经营性占用
东莞市路桥投资建设有限公司	同一母公司	其他应收款	297.35	509.05	-	309.81	496.60	应收餐费、受托管 理莞深高速三期石 碣段	经营性占用
东莞巴士有限公司	同一母公司	其他应收款	58.39	27.79	-	86.17	-	应收租金	经营性占用
东莞巴士有限公司	同一母公司	其他应收款	-	10.00	-	-	10.00	应收履约保证金	经营性占用
东莞巴士有限公司	同一母公司	其他应收款	-	10.00	-	-	10.00	应收履约保证金	经营性占用
东莞巴士有限公司	同一母公司	其他应收款	10.00	-	-	-	10.00	应收履约保证金	经营性占用

	东莞市经纬公路工程有限公司	同一母公司	其他应收款	-	80.47	-	80.47	-	应收代垫款、车辆租金及水电费	经营性占用
	东莞市松山湖公共交通有限公司	同一母公司	其他应收款	-	2.60	-	2.60	-	应收代垫款	经营性占用
	东莞静态交通投资有限公司	同一母公司	其他应收款	-	2.59	-	2.59	-	应收租金	经营性占用
	东莞市福民私募基金管理有限公司	同一母公司	其他应收款	-	11.35	-	1.45	9.90	应收餐费	经营性占用
	东莞市福民集团公司	同一母公司	其他应收款	8.58	4.25	-	12.59	0.25	应收餐费	经营性占用
	东莞朗道置业有限公司	同一母公司	其他应收款	-	1.65	-	-	1.65	应收餐费	经营性占用
	东莞交投资业有限公司	同一母公司	其他应收款	-	22,628.12	-	2,635.60	19,992.53	应收保理款	经营性占用
	东莞交投资业有限公司	同一母公司	其他应收款	27.77	2,258.60	-	816.22	1,470.14	应收租金	经营性占用
	东莞市鸿运出租车有限公司	同一母公司	其他应收款	0.40	-	-	-	0.40	保证金	经营性占用
	东莞市东莞通股份有限公司	同一母公司	其他应收款	-	5.19	-	4.33	0.86	应收餐费	经营性占用
小计	—	—	—	45,960.68	47,317.05	-	37,476.77	55,801.02		—
上市公司及其附属企业	天津市宏通商业保理有限公司	控股子公司	其他应收款	6.91	20,336.51	-	343.42	20,000.00	财务资助款	经营性占用
	广东融通融资租赁有限公司	全资子公司	其他应收款	6.91	159.79	-	166.70	-	应收服务费、应收代垫款	经营性往来
	东莞市东能新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	60.52	-	28.76	31.76	应收管理费	经营性往来
	东莞市轨道一号线建设发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.76	-	0.76	-	代垫款项	经营性往来

	东莞市康亿创新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	44.40	-	44.40	-	应收租金	经营性往来
小计	—	—	—	13.82	20,601.98	-	584.04	20,031.76		—
总计	—	—	—	45,974.50	67,919.03	-	38,060.81	75,832.78		—