

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[2021]002990 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 2020 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 2020 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[2021] 002990 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）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 3 月 18 日签发了大华审字[2021]003860 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发[2003] 56 号）和深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》的规定，就东莞控股公司编制的 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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：\_\_\_\_\_

(项目合伙人) 轩菲

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

黄香婷

二〇二一年三月十八日

## 2020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	2020年期初占 用资金余额	2020年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020年度占用 资金的利息 (如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计	—	—	—							
前大股东及其附属企业										
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—
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	2020年期初往 来资金余额	2020年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息 (如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	东莞市城巴运输有限公司	同一母公司	应收账款	49.91	1,714.22		1,641.43	122.70	应收充电服务费	经营性往来
	东莞巴士有限公司	同一母公司	应收账款	28.80	46.25		75.05		应收充电服务费	经营性往来
	东莞巴士有限公司东部分公司	同一母公司	应收账款		1,149.09		491.43	657.66	应收充电服务费	经营性往来
	东莞市滨海湾公共交通有限公司	同一母公司	应收账款	25.77	738.07		375.71	388.13	应收充电服务费	经营性往来
	东莞市松山湖公共交通有限公司	同一母公司	应收账款	1.50	1,005.60		596.81	410.29	应收充电服务费	经营性往来
	东莞市水乡新城公共汽车有限公司	同一母公司	应收账款		809.78		755.58	54.20	应收充电服务费	经营性往来
	东莞交通实业发展有限公司	同一母公司	应收账款		68.11		68.11		应收租车费	经营性往来
	东莞市路桥投资建设有限公司	同一母公司	其他应收款	97.33	1,286.65		1,286.65	97.33	受托管理莞深高速三期石碣段	经营性往来
	东莞巴士有限公司	同一母公司	其他应收款	16.93	203.19		220.12		塘厦地块土地租金	经营性往来
	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	经营性往来
	东莞市经纬公路工程有限公司	同一母公司	其他应收款	28.20	37.14		65.34		应收代垫款	经营性往来
	东莞交通实业发展有限公司	同一母公司	其他应收款	30.00			30.00		应收履约保证金	经营性往来
	东莞市交通投资集团有限公司	控股股东	其他应收款	40.00	20.00		40.00	20.00	应收土地租赁保证金	经营性往来
	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	应收租赁保证金	经营性往来
	东莞巴士有限公司	同一母公司	长期应收款	5,386.15	3,094.23		6,469.70	2,010.68	应收融资租赁款	经营性往来
	东莞市新照投资有限公司	同一母公司	长期应收款	36,525.81			36,525.81		应收融资租赁款	经营性往来
	东莞交通实业发展有限公司	同一母公司	长期应收款	459.04	1,169.68		472.74	1,155.98	应收融资租赁款	经营性往来
	东莞市滨海湾公共交通有限公司	同一母公司	长期应收款	43,074.36	1,898.25		6,664.26	38,308.35	应收融资租赁款	经营性往来
东莞市城巴运输有限公司	同一母公司	长期应收款	9,603.64	8,620.98		6,065.68	12,158.94	应收融资租赁款	经营性往来	

## 2020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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	广东融通融资租赁有限公司	全资子公司	其他应收款	62.30	20.48		62.30	20.48	财务资助款、应收服务费	经营性往来
	天津市宏通商业保理有限公司	控股子公司	其他应收款	118.21	171.42		184.26	105.37	应收服务费、应收代垫款	经营性往来
	广东金信资本投资有限公司	全资子公司	其他应收款	11.68				11.68	应收代垫款	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	2.65	39.94		13.24	29.35	应收租金	经营性往来
	天津市宏通商业保理有限公司	控股子公司	长期应收款	177,000.00			177,000.00		财务资助款	经营性往来
	广东融通融资租赁有限公司	全资子公司	长期应收款	55,600.00			55,600.00		财务资助款	经营性往来
	天津市宏通商业保理有限公司	控股子公司	应收利息	273.68	3,504.59		3,778.27		财务资助款利息	经营性往来
	广东融通融资租赁有限公司	全资子公司	应收利息	80.70	1,251.41		1,332.11		财务资助款利息	经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	东莞市康亿创新能源科技有限公司	参股公司	长期应收款	1,327.43	100.93		744.92	683.44	应收融资租赁款	经营性往来
	东莞市康亿创新能源科技有限公司	参股公司	其他应收款		44.40		44.40		应收租金	经营性往来
<b>总计</b>	—	—	—	329,844.09	27,004.81		300,603.92	56,244.98		—