

东莞发展控股股份有限公司

2024 年年度报告



【2025 年 4 月】

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王崇恩、主管会计工作负责人李雪军及会计机构负责人（会计主管人员）刘小霞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及对策，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,039,516,992 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任	27
第六节 重要事项	40
第七节 股份变动及股东情况	47
第八节 优先股相关情况	52
第九节 债券相关情况	53
第十节 财务报告	56

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
(本) 公司或东莞控股	指	东莞发展控股股份有限公司
莞深高速分公司	指	东莞发展控股股份有限公司莞深高速公路分公司，本公司的分公司。
东能公司	指	东莞市东能新能源有限公司，金信资本的控股子公司。
康亿创公司	指	东莞市康亿创新能源科技有限公司，金信资本协议控制的子公司。
融通租赁	指	广东融通融资租赁有限公司，本公司的全资子公司。
宏通保理	指	天津市宏通商业保理有限公司，本公司的控股子公司。
金信资本	指	广东金信资本投资有限公司，本公司的全资子公司。
照洲投资	指	东莞市照洲投资有限公司，本公司的子公司，其持有东莞市新照投资有限公司 35% 股权。
新照公司	指	东莞市新照投资有限公司，照洲投资的参股公司，新照公司主要负责投资建设运营惠常高速公路东莞段。
香港融通	指	融通投资有限公司（香港），金信资本的全资子公司。
一号线建设公司	指	东莞市轨道一号线建设发展有限公司，2024 年 2 月出表。
虎门大桥公司	指	广东虎门大桥有限公司，本公司的参股公司。
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司，本公司的参股公司。
东莞交投	指	东莞市交通投资集团有限公司，本公司的控股股东。
东莞市国资委	指	东莞市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
莞深高速公路	指	该公路起于深圳市观澜镇黎光村（接深圳梅观高速公路），止于东莞市东江北支流南岸约 1 公里处（与增莞高速公路相连），全长约 55.66 公里。
莞深高速一二期	指	起于深圳梅观高速公路的终点，止于东莞市东城区与莞樟公路交叉的横坑（莞樟路立交），全长约 39.55 公里。该路段属于公司资产。
莞深高速三期东城段	指	起于莞深高速二期终点，止于东莞市东城区柏洲边与莞龙路交界处（莞龙路立交），全长约 7.01 公里。该路段属于公司资产。
莞深高速龙林支线/龙林高速	指	起于莞深高速一期终点（塘厦立交），止于塘厦镇林村，分别与莞深高速公路、从莞高速公路、博深高速公路相连，全长约 9.1 公里。该路段属于公司资产。
惠常高速公路东莞段	指	惠州惠东至东莞常平高速公路东莞段，惠常高速公路东莞段经过谢岗、樟木头和常平 3 个镇，线路全长 14.9 公里。
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东莞控股	股票代码	000828
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东莞发展控股股份有限公司		
公司的中文简称	东莞控股		
公司的外文名称（如有）	DONGGUAN DEVELOPMENT (HOLDINGS) CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DGKG		
注册地址	广东省东莞市南城街道东莞大道南城段 116 号轨道交通大厦 2 号楼 3601 室		
注册地址的邮政编码	523073		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广东省东莞市南城街道东莞大道南城段 116 号轨道交通大厦 2 号楼 3601 室		
办公地址的邮政编码	523073		
公司网址	http://www.dgholdings.cn		
电子信箱	dgkg@dgholdings.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林永森	周晓敏
联系地址	广东省东莞市南城街道轨道交通大厦 38 楼	广东省东莞市南城街道轨道交通大厦 38 楼
电话	0769-88999292	0769-88999292
传真	0769-88999292	0769-88999292
电子信箱	lys@dgholdings.cn	zxm@dgholdings.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	东莞发展控股股份有限公司投资证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91441900617431353K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	自 2004 年 2 月重组置换资产以来，公司主要经营业务为高速公路运营管理，后逐步开展了融资租赁、商业保理、新能源汽车充换电、轨道交通投资建设业务，2024 年 2 月公司退出轨道交通业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司控股股东自 2005 年 12 月以来一直为东莞交投。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	潘文中、谢平辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐适用 ☒不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒适用 ☐不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦	伍明朗、陈琛桦、陈华阳	2024 年 7 月 23 日至 2025 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒是 ☐否

追溯调整或重述原因：会计差错更正

	2024 年	2023 年		本年比上年增减	2022 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,691,945,551.38	4,757,698,773.29	4,688,423,749.59	-63.91%	4,103,980,342.13	4,103,980,342.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	955,199,043.56	666,761,777.08	666,761,777.08	43.26%	827,885,716.32	827,885,716.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	826,577,012.62	613,945,860.77	613,945,860.77	34.63%	844,190,920.11	844,190,920.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,372,796,339.89	388,781,056.36	388,781,056.36	253.10%	-902,116,438.75	-902,116,438.75
基本每股收益（元/股）	0.9087	0.5901	0.5901	53.99%	0.7551	0.7551
稀释每股收益（元/股）	0.9087	0.5901	0.5901	53.99%	0.7551	0.7551
加权平均净资产收益率	9.85%	6.71%	6.71%	3.14%	9.02%	9.02%
	2024 年末	2023 年末		本年末比上年末增减	2022 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	17,369,370,373.16	29,369,505,614.12	29,369,505,614.12	-40.86%	26,503,310,745.57	26,503,310,745.57
归属于上市公司股东的净资产	9,836,596,276.60	10,918,643,403.26	10,918,643,403.26	-9.91%	10,565,792,572.66	10,565,792,572.66

产（元）						
------	--	--	--	--	--	--

2024 年，公司实现营业收入 16.92 亿元，同比下降 63.91%，2024 年末，公司总资产 173.69 亿，同比下降 40.86%，均由于公司退出一号线建设公司所致。若上年同期扣除确认的轨道 PPP 建设服务收入，2024 年收入同比下降 1.80%。

会计差错更正情况：公司下属的康亿创公司和东能公司通过自建充电桩向客户提供充电服务，2024 年前会计处理方式是将充电服务全部所得确认为收入，同时将采购的电力支出确认为成本。对于电力部分，公司实际未取得外购电力的控制权，收取的应付给供应商的电费部分实质上为代收代付性质，应当按照净额确认收入。现结合重要性水平，对 2023 年及 2024 年前三季度数据进行会计差错更正。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性
☐是 ☒否
扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值
☐是 ☒否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	410,576,498.83	426,846,743.50	476,265,438.64	378,256,870.41
归属于上市公司股东的净利润	402,591,873.66	39,202,777.33	284,866,384.99	228,538,007.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	213,121,275.75	104,843,617.29	283,374,465.23	225,237,654.35
经营活动产生的现金流量净额	-743,149,397.05	343,052,096.17	962,793,833.40	810,099,807.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异
☒是 ☐否

详见“六、主要会计数据和财务指标中会计差错更正情况的描述”。

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说
----	----------	----------	----------	---

				明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	206,501,730.61	3,744,980.12	95,796.26	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,278,727.90	11,821,935.78	8,981,182.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-32,451,707.45	858,057.78	-30,732,866.99	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		47,480,153.39		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,942,317.94	-8,914,216.29	1,148,712.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		607,787.52		
减：所得税影响额	60,347,508.30	72,463.83	-4,930,752.72	
少数股东权益影响额（税后）	2,301,529.76	2,710,318.16	728,780.37	
合计	128,622,030.94	52,815,916.31	-16,305,203.79	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）交通基础设施建设和经营

报告期，公司聚焦交通基础设施业务的高速公路板块。作为现代化基础设施体系的战略支点，高速公路不仅是经济社会发展的重要动脉，更在保障国家安全、畅通双循环格局、扩大内需战略实施、推动高质量发展等方面具有不可替代的战略价值。根据交通运输部、国家铁路局等五部门于 2023 年联合印发的《加快建设交通强国五年行动计划(2023—2027 年)》，至 2027 年底，国家高速公路里程将达到约 13 万公里，普通国道里程约 27 万公里。当前社会经济已迈向高质量发展阶段，我国高速公路在提质提量的过程中不断迈出新步伐。交通运输部门持续推进完善国家综合立体交通网，使人民出行更安全、经济发展更高效。根据国家未来的公路发展规划，可预见高速公路的预期投资规模将持续扩大，通过科技创新赋能，促进高速公路行业数字化、智能化，推动高速公路发展向创新驱动转变。

（二）新能源汽车充换电行业

根据中国汽车工业协会数据，2024 年我国新能源汽车产销量分别达 1288.8 万辆和 1286.6 万辆，同比分别增长 34.4% 和 35.5%。新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 40.9%，较 2023 年提高 9.3 个百分点。据中国充电联盟数据，截至 2024 年底，全国充电基础设施累计数量为 1281.8 万台，同比增长 49.1%，充电基础设施增量为 422.2 万台，同比上升 24.7%，充电基础设施继续快速增长，桩车增量比达到 1: 2.7，充电基础设施建设随着新能源汽车的快速增长持续发展。随着新能源汽车核心技术的持续突破，能源补给需求日益凸显。根据东莞新能源车产业协会数据，至 2024 年底，东莞新能源车保有量约 31.31 万辆，同比增长 46.81%，充电需求仍处于释放阶段，未来充电业务存在较大发展空间。

（三）融资租赁及商业保理行业

融资租赁、商业保理在推动产业创新升级、拓宽中小微企业融资渠道、带动新兴产业发展和促进经济结构调整等方面发挥着重要作用。国家金融监督管理总局成立后，统筹推进防风险、强监管、促发展，从推动金融租赁行业服务经济社会高质量发展大局出发，陆续发布了《国家金融监督管理总局关于促进金融租赁公司规范经营和合规管理的通知》等对金融行业进行监管指引的文件，促进了租赁业务稳健经营和高质量发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

2024 年，公司积极响应东莞“投资年”行动号召，通过深化改革与优化管理，全力加快交通基础设施建设步伐，推动新能源充换电业务新发展，激发金融投资新动力，助力公司高质量发展迈向新台阶。公司连续三年上榜“广东企业 500 强”，连续七年获评“东莞市效益贡献企业”，荣获东莞资本市场三十周年“突出贡献奖”“最佳 ESG 实践企业”，获得深圳证券交易所深市主板上市公司 2023—2024 年度信息披露工作评价 A 级，2024 年公司再次入选国务院国资委国企改革“双百企业”。

报告期公司从事的业务包括高速公路经营管理、新能源汽车充换电、融通租赁及商业保理业务，考虑到轨道业务的投资压力及风险，报告期公司退出轨道交通业务，不再持有一号线建设公司股权。2024 年末，公司总资产 173.69 亿，同比下降 40.86%；2024 年公司实现营业收入 16.92 亿元，同比下降 63.91%，均由于公司退出一号线建设公司所致。若上年同期扣除确认的轨道 PPP 建设服务收入，2024 年收入同比下降 1.80%。报告期归属于上市公司股东的净利润 9.55 亿元，同比增长 43.26%，主要由于公司退出一号线建设公司获得投资收益且上年出售东莞信托股权计提减值，而本期无。在实现的营业收入中，高速公路通行费收入 13.23 亿元，占总营业收入的 78.19%；租赁及保理业务收入 2.56 亿元，占总营业收入的 15.16%；新能源汽车充换电公司主营业务收入合计 0.86 亿元，占总营业收入的 5.10%。

（一）高速公路经营管理

公司经营管理莞深高速一二期、三期东城段及龙林高速，收费经营期均为 25 年（至 2027 年 6 月 30 日），总里程约 55.66 公里；莞深高速位于珠三角腹地，系广东省珠三角环线高速（G94）的重要组成部分，是连接广州、东莞与深圳的重要快速通道，地理位置优越，区位优势明显。公司于 2023 年 9 月完成收购惠州惠东至东莞常平高速公路东莞段 35% 的股权，惠常高速公路东莞段经过谢岗、樟木头和常平 3 个镇，线路全长 14.9 公里，收费期至 2034 年 9 月 27 日。

莞深高速处于成熟运营期，收入端主要以现金、ETC 结算，现金流稳定，成本端主要由折旧摊销及人工成本构成，波动较小；影响业绩的驱动因素主要为车流量和收费政策。2024 年，莞深高速车流量达到 12,553.48 万辆，同比增长 0.3%，实现通行费收入 13.23 亿，同比减少 3.06%，通行费下降主要由于雨水天气增多及莞番高速三期的开通对车流量造成一定的分流影响，缩短了车辆在莞深高速的行驶里程。

莞深高速收费经营期至 2027 年 6 月 30 日，鉴于车流量已趋于饱和，远超设计车流量，且仍具有很强的增长潜力，经过前期的研究与论证，公司实施莞深高速及龙林高速改扩建工程，项目批复概算为 175.84 亿元，资本金比例为 25%，目前该工程项目已动工建设，报告期完成投资额 8.84 亿，累计完成投资额 26.73 亿元，占投资总额的 15.06%，预计于 2028 年 12 月建成通车。莞深高速将申请延长收费期限，具体以政府相关部门批复为准。

（二）新能源汽车充换电业务

公司的下属公司东能公司及康亿创公司致力于新能源汽车充换电站建设及充电服务。公司发布新能源品牌“超易充”，同步上线“超易充”小程序，有效扩大品牌知名度和影响力。公司创新提质，加速构建“超充”网络，探索实施“光储充换”一体充电模式，研究推动交能融合项目，提升核心竞争力，助力公司新能源业务整体发展壮大。

截至目前，两公司充电站已有 144 座，换电站 16 座，合计功率 22.74 万千瓦，分布在东莞、广州、南京等城市。报告期，受公交业务缩减、市场竞争加剧及收入确认方式的影响，康亿创公司实现营业收入 8,200.29 万元、归母净利润 -2,466.08 万元；东能公司实现营业收入 811.69 万元，净利润-371.37 万元。公司未来将继续把握新能源产业发展的良好契机，做好规划布局，市场化开拓业务，提高企业效益和社会效益。

（三）金融投资业务

1、融资租赁及商业保理业务

公司的全资子公司——融通租赁从事融资租赁业务、控股子公司——宏通保理从事商业保理业务，两公司以基础设施、公共交通、新能源等为主要业务领域，围绕各自产品特点，提供专业化的产品服务方案，支持实体企业高质量发展。在经营模式上，融通租赁主要开展基础设备或设施的售后回租业务，宏通保理则以应收账款开展有追索权的商业保理业务，两公司通过收取手续费、利息收入等，分期收回融资租赁/商业保理的本金。报告期，两公司积极开拓市场，拓展营销渠道，支持实体经济高质量发展。报告期，融通租赁实现营业收入 7,194.21 万元，净利润 5,197.64 万元；宏通保理实现营业收入 18,631.70 万元，净利润-2,788.47 万元，本期出现亏损主要由于宏通保理对开展的东莞市瑞盈酒店投资有限公司保理业务按 15% 比例计提减值，增加计提减值 10,426.18 万元。

2、投资管理业务

在对外投资管理方面，公司主要投资单位为东莞证券、虎门大桥等。报告期，公司确认对联营企业、合营企业投资收益合计 2.28 亿元，同比上升 35.21%。2024 年，东莞证券受证券市场指数上行等影响，分别实现营业收入 27.53 亿元、归母净利润 9.23 亿元，同比上升 27.73%、45.40%。为优化资产结构，报告期公司完成转让东莞信托 22.2069% 股权、长安村镇银行 5% 股权。

三、核心竞争力分析

（一）核心路产优势构筑发展基石

公司持有莞深高速公路特许经营权，该资产作为粤港澳大湾区交通动脉的重要组成部分，不仅构成珠三角环线高速的关键路段，更形成贯通广州、深圳两大核心城市的黄金通道。依托东莞“双万”城市能级提升及大湾区经济发展机遇，公司正积极推进莞深高速改扩建工程，通过通行能力扩容和设施升级，有效延长路产经营周期。随着区域产业升级及人口集聚效应显现，未来车流量增长潜力显著，持续巩固公司核心资产的竞争优势。

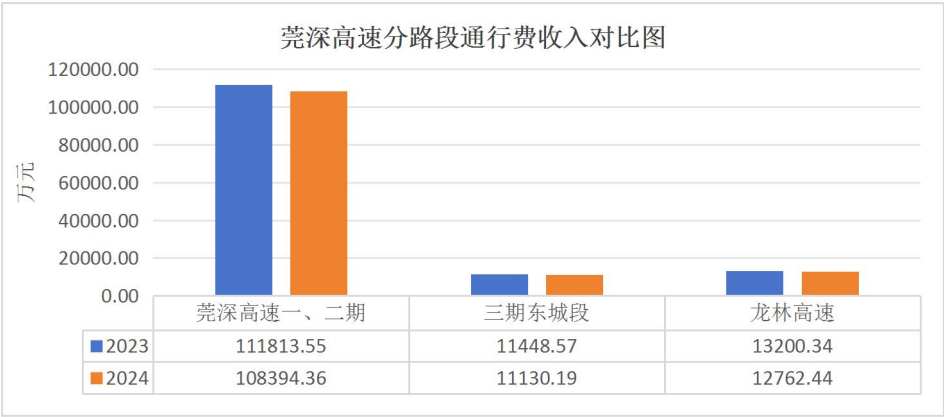
（二）依托控股股东雄厚资源优势

公司控股股东东莞交投是东莞市属大型国有综合性企业集团。截至 2024 年 9 月末，集团合并报表总资产规模达 702 亿元，企业信用评级保持 AAA 级。经过多年深耕发展，东莞交投已形成以交通基础设施建设运营为核心，涵盖城市一卡通、公共交通运营、交通实业投资等多元化业务板块的大型企业集团。凭借控股股东在资金、资源、技术等方面的强大优势，为公司业务拓展和可持续发展提供坚实保障。

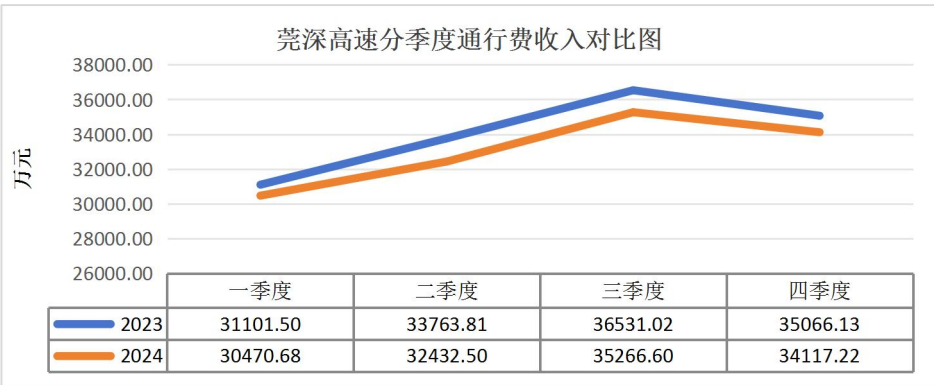
四、主营业务分析

1、概述

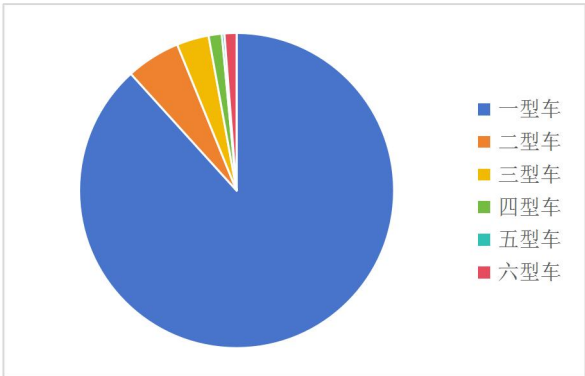
报告期，莞深高速实现通行费收入 13.23 亿元，同比减少 3.06%，其中莞深高速一二期、三期东城段及龙林高速分别实现通行费收入 10.84 亿元、1.11 亿元、1.28 亿元，分别减少 3.06%、2.78%、3.32%。通行费下降主要由于雨水天气增多及莞番高速三期的开通分流了部分车流。



2024 年各季度通行费收入均较 2023 年有所下降。从季度分布来看，车流量分布延续以往的态势，第三季度通行费收入最高，月收入达到 1.18 亿元。



2024 年，莞深高速拆分后混合车流量为 12553.48 万辆，同比增长 0.30%。从通行的车辆类型来看，其中一类车，即小型汽车的交通流量仍延续往年的高比例态势，占比高达 88.28%。



从成本端来看，高速公路运营成本主要包括折旧及摊销、人工成本、高速公路养护绿化费用。2024 年莞深高速运营成本为 3.60 亿元，较上年下降 2.22%，总体变化不大。

关于新能源汽车充换电业务、融资租赁与保理业务的情况详见上述“二、报告期内公司从事的主要业务”的分析。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,691,945,551.38	100.00%	4,688,423,749.59	100.00%	-63.91%
分行业					
交通运输辅助业	1,322,869,939.64	78.19%	1,364,624,610.25	29.11%	-3.06%
PPP 项目建设服务	0.00	0.00%	2,965,383,732.10	63.25%	-100.00%
融资租赁业	70,148,868.98	4.15%	65,381,492.08	1.39%	7.29%
商业保理业	186,317,034.63	11.01%	173,417,410.58	3.70%	7.44%
新能源汽车充电业务	86,270,897.28	5.10%	75,998,286.01	1.62%	13.52%
其他非主营业务	26,338,810.85	1.55%	43,618,218.57	0.93%	-39.62%
分产品					
通行费收入	1,322,869,939.64	78.19%	1,364,624,610.25	29.11%	-3.06%
PPP 项目建设服务收入	0.00	0.00%	2,965,383,732.10	63.25%	-100.00%
融资租赁收入	70,148,868.98	4.15%	65,381,492.08	1.39%	7.29%
保理业务收入	186,317,034.63	11.01%	173,417,410.58	3.70%	7.44%
新能源汽车充电业务收入	86,270,897.28	5.10%	75,998,286.01	1.62%	13.52%
其他非主营业务收入	26,338,810.85	1.55%	43,618,218.57	0.93%	-39.62%
分地区					
广东省	1,646,204,510.00	97.30%	4,662,589,315.25	99.45%	-64.69%
其他省份	45,741,041.38	2.70%	25,834,434.34	0.55%	77.05%

报告期，公司退出一号线建设公司，不再确认 PPP 项目建设服务收入。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

交通运输辅助业	1,322,869,939.64	360,098,555.64	72.78%	-3.06%	-2.22%	-0.23%
商业保理业	186,317,034.63	79,573,064.10	57.29%	7.44%	34.43%	-8.58%
分产品						
通行费收入	1,322,869,939.64	360,098,555.64	72.78%	-3.06%	-2.22%	-0.23%
保理业务收入	186,317,034.63	79,573,064.10	57.29%	7.44%	34.43%	-8.58%
分地区						
广东省	1,646,204,510.00	544,253,627.85	66.94%	-64.69%	-84.76%	43.53%

☒适用 ☐不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐是 ☒否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☒适用 ☐不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额
宏通保理提供商业保理融资服务，标的为：瑞盈酒店因出租位于东莞市厚街镇莞太路厚街段 166 号物业而形成的债权及收益权	东莞市瑞盈酒店投资有限公司	120,000	79,492	0	40,508
融通租赁提供融资租赁服务，租赁物为：供水公司及下辖水厂的取水、制水生产线及供水系统等设施	东莞市水务集团供水有限公司	160,000	116,800	0.00	43,200
宏通保理提供商业保理融资服务，标的为：交投置业因投资建设东莞市城市轨道交通 1 号线道滘车辆段 TID 综合开发项目土地整备工程而产生的应收款项	东莞交投置业有限公司	186,000	106,153	73,686	79,847

接上表：

是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
否	鉴于该项目发生逾期，且项目的抵押物具有一定的变现价值，因此宏通保理公司向东莞市中级人民法院申请对东莞市瑞盈酒店投资有限公司预重整，并收到《受理预重整申请通知书》，本项目的具体情况详见公司于 2025 年 3 月 6 日发布的《关于下属公司商业保理项目的进展公告》。 根据广州华益资产评估与土地房地产估价有限公司 2025 年 3 月 3 日出具的《天津市宏通商业保理有限公司拟为押品抵押价值进行年度复核涉及东莞市厚街镇莞太路厚街段 166 号之一(东莞汇景希尔顿酒店)酒店房地产资产评估报告》，抵押物价值为 14.37 亿元，宏通公司为第一顺位抵押权人。	0	10,517.47	不适用
是	不适用	4,194.38	12,921.90	不适用
是	不适用	3,017.73	3,017.73	不适用

注：2024 年 12 月，融通租赁为降低单一客户融资集中度，以融通租赁与东莞市水务集团供水有限公司签订的融资租赁合

同项下的应收账款作为保理标的，与宏通保理开展了 5.68 亿元无追索权保理业务。以上应收账款转让为内部转让，融通租赁与东莞市水务集团供水有限公司签订的融资租赁合同不受影响。

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☒不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输辅助业	折旧及摊销	220,528,758.67	37.75%	228,322,983.25	6.49%	-3.41%
	人工成本	74,365,888.31	12.73%	76,639,308.34	2.18%	-2.97%
	高速公路养护绿化费用	40,129,056.23	6.87%	38,051,037.99	1.08%	5.46%
	联网收费拆分手续费	7,248,319.00	1.24%	7,534,056.95	0.21%	-3.79%
	高速公路水电费	4,074,217.45	0.70%	4,349,908.73	0.12%	-6.34%
	其他费用	13,752,315.98	2.35%	13,366,835.91	0.38%	2.88%
	合计	360,098,555.64	61.64%	368,264,131.17	10.48%	-2.22%
融资租赁业	融资成本	34,582,641.41	5.92%	37,127,199.07	1.06%	-6.85%
	折旧及摊销	4,039.52	0.00%	3,972.78	0.00%	1.68%
	人工成本	3,259,605.84	0.56%	3,037,353.29	0.09%	7.32%
	其他费用	433,973.21	0.07%	252,619.02	0.01%	71.79%
	合计	38,280,259.98	6.55%	40,421,144.16	1.15%	-5.30%
商业保理业	融资成本	74,384,962.80	12.73%	54,235,416.37	1.54%	37.15%
	折旧及摊销	7,497.15	0.00%	7,156.39	0.00%	4.76%
	人工成本	4,653,197.59	0.80%	4,581,148.20	0.13%	1.57%
	其他费用	527,406.56	0.09%	368,066.20	0.01%	43.29%
	合计	79,573,064.10	13.62%	59,191,787.16	1.68%	34.43%
新能源充电服务业	人工成本	14,335,330.69	2.45%	13,962,521.63	0.40%	2.67%
	折旧及摊销	28,415,402.77	4.86%	23,810,895.62	0.68%	19.34%
	电损及租金等运营费用	47,184,371.52	8.08%	36,101,561.93	1.03%	30.70%
	合计	89,935,104.98	15.39%	73,874,979.18	2.10%	21.74%
PPP 项目建设服务业	建造成本	0.00	0.00%	2,965,383,732.10	84.35%	-100.00%

说明：报告期，公司退出一号线建设公司，不再确认 PPP 项目建设服务成本。商业保理业发生的融资成本较上年同期增长 37.15%，主要是由于业务投放，对应增加融资需求，导致融资成本增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒是 ☐否

公司以减资方式退出一号线建设公司，自 2024 年 2 月 9 日起一号建设公司不再纳入公司合并报表范围。

康亿创公司于报告期投资设立东莞市康亿创松山湖新能源科技有限公司，纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☒适用 ☐不适用

报告期公司退出轨道一号线公司，不再开展轨道交通业务。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	190,749,622.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.16%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	东莞交投及关联方	104,182,896.22	6.16%
2	东莞市水务集团供水有限公司	41,943,841.84	2.48%
3	湖北省融资租赁有限责任公司	16,442,924.56	0.97%
4	东莞市国弘投资有限公司	14,705,146.39	0.87%
5	广东汇华建设集团有限公司	13,474,813.00	0.80%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☒不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,298,329,749.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.29%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	东莞市财政局塘厦分局	428,424,260.00	21.54%
2	中国中铁股份有限公司及关联方	285,081,849.00	14.34%
3	东莞市财政局东城分局	247,434,500.00	12.44%
4	东莞市财政局寮步分局	169,137,740.00	8.51%
5	东莞市财政局黄江分局	168,251,400.00	8.46%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	0	0	0	
管理费用	110,068,772.58	113,759,481.95	-3.24%	
财务费用	43,732,375.50	39,593,534.60	10.45%	

研发费用	4,125,615.76	8,710,056.62	-52.63%	根据实际情况发生，今年发生金额比上年少
------	--------------	--------------	---------	---------------------

4、研发投入

☒适用 ☐不适用

公司研发投入全部为康亿创公司的研发投入。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新能源汽车充电智能控制装置及控制技术与开发	开发一种智能控制装置，优化新能源汽车充电过程，提高充电效率和安全性	筹备中	实现充电过程的自动化控制，减少充电时间，提升用户体验。	增强公司在智能充电领域的技术竞争力，推动新能源汽车充电基础设施的智能化发展。
具有换向功能的光伏充电桩的研究与开发	开发一种能够利用太阳能进行充电并具备换向功能的充电桩，以支持更广泛的充电需求。	筹备中	实现充电桩的能源自给自足，提高能源利用效率。	推动公司向绿色能源领域拓展，提升品牌形象和市场占有率。
保护电线的壁挂式充电桩的研发	设计一种壁挂式充电桩，有效保护电线，减少安全隐患。	已取得专利	提高充电桩的安全性和耐用性，降低维护成本。	增强产品的市场竞争力，提高用户满意度。
稳固性好的快速拆装式新能源汽车充电桩的研发	开发一种稳固性好且易于快速拆装的充电桩，以适应不同场景的需求。	已取得专利	实现充电桩的快速部署和灵活调整，提高使用效率。	扩大产品的应用范围，提升公司在充电桩市场的灵活性。
新能源汽车充电用充电桩检测装置的研发	开发一种专用的检测装置，用于监测充电桩的性能和状态。	已取得专利	确保充电桩的安全运行，及时发现并解决问题。	提高产品的可靠性和用户信任度，减少售后问题。
新能源汽车充电管理系统的设计与开发	设计一套充电管理系统，实现对充电桩的集中监控和管理。	已取得专利	提高充电桩的管理效率，优化资源配置。	提升公司的运营效率，增强市场竞争力。
智能充电桩服务监控软件的开发	开发一款智能监控软件，实时监控充电桩的运行状态和服务质量。	已取得专利	提供实时数据支持，优化服务流程。	提升服务质量，增强用户粘性，推动公司向智能化服务转型。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	45	51	-11.76%
研发人员数量占比	4.63%	4.66%	-0.03%
研发人员学历结构			
本科	8	5	60%
硕士	0	0	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	8	10	-20%
30~40 岁	37	41	-9.76%

公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	4,125,615.76	8,710,056.62	-52.63%
研发投入占营业收入比例	0.24%	0.19%	0.05%
研发投入资本化的金额（元）	0	0	0
资本化研发投入占研发投入的比例	0	0	0

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☐适用 ☒不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,015,968,206.47	2,235,243,226.13	-9.81%
经营活动现金流出小计	643,171,866.58	1,846,462,169.77	-65.17%
经营活动产生的现金流量净额	1,372,796,339.89	388,781,056.36	253.10%
投资活动现金流入小计	3,969,692,243.81	112,406,420.99	3431.55%
投资活动现金流出小计	1,934,393,341.93	3,639,941,266.91	-46.86%
投资活动产生的现金流量净额	2,035,298,901.88	-3,527,534,845.92	157.70%
筹资活动现金流入小计	7,985,060,616.01	10,209,688,056.28	-21.79%
筹资活动现金流出小计	10,499,314,491.85	9,052,917,411.77	15.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,514,253,875.84	1,156,770,644.51	-317.35%
现金及现金等价物净增加额	893,843,656.42	-1,981,979,763.04	145.10%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒适用 ☐不适用

- 1、经营活动现金流入金额较上年同期下降 9.81%，主要是一号线建设公司不再纳入合并范围，上年同期一号线建设公司收到留抵退税。
- 2、经营活动现金流出金额较上年同期下降 65.17%，主要是报告期融资租赁、保理项目净投放较上年同期减少所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 253.10%，主要是报告期经营活动现金流出较上年同期大幅减少所致。
- 4、投资活动现金流入较上年同期上升 3431.55%，主要是报告期收到一号线建设公司减资款及东莞信托股权处置款所致。
- 5、投资活动现金流出较上年同期下降 46.86%，主要是报告期一号线建设公司出表，相应的现金流于出表后不再纳入合并范围，且上年同期收购惠常高速部分股权支付投资款，本期无。
- 6、投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 157.70%，主要是报告期一号线建设公司出表，收到减资款所致。
- 7、筹资活动现金流入较上年同期下降 21.79%，主要是报告期一号线建设公司出表，而上年同期存在原少数股东投入的现金流入所致。
- 8、筹资活动现金流出较上年同期上升 15.98%，主要是报告期兑付永续中票本息所致。
- 9、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 317.35%，主要是报告期筹资活动现金流入同比减少，且筹资活动流出同比增加所致。

10、现金及现金等价物净增加额较上年同期上升 145.10%，主要是报告期投资活动现金流量净额较上年同期大幅增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒适用 ☐不适用

一是报告期投资收益和计入财务费用和营业成本的利息支出不属于经营活动现金流，但影响净利润；二是折旧摊销和资产减值损失等非付现支出；三是会计政策与税法存在差异，导致计入所得税费用与应交所得税存在时间差；四是因为融通租赁、宏通保理属资金密集型行业，租赁、保理业务一次投放，但分期收回应收租赁、保理款，导致利润与现金流不同步。

五、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	442,699,254.06	37.07%	主要为股权处置收益及权益法核算的长期股权投资收益	是
公允价值变动损益	-36,896,567.70	-3.09%	主要为持有的交易性金融资产的公允价值变动	是
其他收益	12,452,996.63	1.04%	主要为政府补助	是
信用减值损失	-164,187,589.92	-13.75%	主要为报告期对应收东莞信托股权处置款计提坏账准备及增加计提应收商业保理款坏账准备	否
资产减值损失	-1,021,161.83	-0.09%	主要为固定资产减值	否
营业外收入	5,872,064.14	0.49%	主要为高速公路路产索赔收入	是
营业外支出	334,943.29	0.03%	主要为固定资产报废损失等	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,372,780,182.62	25.18%	3,381,613,191.13	11.51%	13.66%	主要是报告期一号线建设公司出表收到减资款且资产总额减少所致
应收账款	42,508,042.13	0.24%	50,696,564.67	0.17%	0.07%	无重大变化
其他应收款	968,889,904.01	5.58%	46,201,796.35	0.16%	5.42%	主要是报告期末剩余部分股权处置款未到合同约定期限而未收回所致
存货	2,510.14	0.00%	4,701.83	0.00%	0.00%	无重大变化
一年内到期的非流动资产	1,071,302,669.43	6.17%	1,447,288,641.47	4.93%	1.24%	主要是报告期末一号线建设公司不再纳入合并范围导致公司

						资产总额减少所致
长期应收款	3,841,421,235.87	22.12%	3,760,967,519.16	12.81%	9.31%	主要是报告期末一号线建设公司不再纳入合并范围导致公司资产总额减少所致
长期股权投资	2,951,685,170.86	16.99%	4,265,330,075.41	14.52%	2.47%	主要是报告期末一号线建设公司出表导致公司资产总额减少所致
固定资产	899,501,612.80	5.18%	1,091,097,711.74	3.72%	1.46%	主要是报告期末一号线建设公司不再纳入合并范围导致公司资产总额减少所致
在建工程	2,245,055,892.74	12.93%	11,917,889,795.68	40.58%	-27.65%	主要是报告期末一号线建设公司不再纳入合并范围所致
使用权资产	137,743,889.12	0.79%	162,795,919.81	0.55%	0.24%	无重大变化
其他非流动资产	430,092,405.69	2.48%	2,681,121,855.60	9.13%	-6.65%	主要是报告期末一号线建设公司不再纳入公司合并报表范围所致
短期借款	1,667,149,438.24	9.60%	3,478,054,409.11	11.84%	-2.24%	主要是报告期短期借款减少所致
应付账款	33,265,848.93	0.19%	2,683,732,751.48	9.14%	-8.95%	主要是报告期末一号线建设公司不再纳入公司合并报表范围所致
合同负债	1,710,839.41	0.01%	184,977.17	0.00%	0.01%	无重大变化
其他应付款	320,864,022.31	1.85%	125,963,463.07	0.43%	1.42%	主要是报告期末付工程款增加且公司资产总额减少所致
一年内到期的非流动负债	591,290,562.41	3.40%	556,108,493.82	1.89%	1.51%	主要是报告期末一号线建设公司不再纳入合并范围导致公司资产总额减少所致
长期借款	4,459,488,389.45	25.67%	4,279,184,430.06	14.57%	11.10%	主要是报告期末一号线建设公司不再纳入合并范围导致公司资产总额减少所致
租赁负债	118,023,487.30	0.68%	144,686,568.13	0.49%	0.19%	无重大变化

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融	87,567,254.58	-36,896,567.70						50,670,686.88

资产（不含衍生金融资产）								
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	43,033,888.74		-1,809,522.38			15,000,000.00		28,033,888.74
5.其他非流动金融资产	50,250,000.00					4,455,000.00		45,795,000.00
金融资产小计	180,851,143.32	-36,896,567.70	-1,809,522.38	-	-	19,455,000.00	-	124,499,575.62
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	180,851,143.32	-36,896,567.70	-1,809,522.38	-	-	19,455,000.00	-	124,499,575.62
金融负债								

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节 财务报告”中附注七之 22、所有权或使用权受到限制的资产。

七、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
36,255,000.00	1,086,105,800.00	-96.66%

报告期，公司新增投资额 3,625.50 万元，其中：1、公司向子公司金信资本投入资本金 1,200.00 万元；2、子公司金信资本、宏通保理公司分别投资东莞福民鸿能一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、东莞福民鸿泽一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）1,200.00 万元、1,000.00 万元；3、康亿创公司的下属公司东莞市创烨新能源科技有限公司向东莞市光烨新能源科技有限公司投入资本金 225.50 万元。以上投资均为股权投资，不包括对重大工程项目的投资。2024 年投资额减少的主要原因为上年同期公司收购新照公司 35%的股权及有关债权，合计支付 77,390.58 万元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源
莞深高速（含龙林高速）改扩建工程项目	自建	是	高速公路行业	883,873,283.16	2,672,980,324.44	自有资金+银行借款
合计				883,873,283.16	2,672,980,324.44	

接上表：

项目名称	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
莞深高速（含龙林高速）改扩建工程项目	完成投资额占总投资的 15.06%。勘察设计方面，路面、房建、预制构件等专业施工图设计已完成。工程建设方面，全线 7 个标段已全部动工，完成桥梁桩基 2321 根、涵洞施工 72 座。征地拆迁方面，完成 5 个镇街（园区）全部征地拆迁工作。	-	-	不适用	2022 年 10 月 18 日	巨潮资讯网（公告编号：2022-064）
合计		0	0			

注：莞深高速（含龙林高速）改扩建工程项目本期投入 883,873,283.16 元，含预付拆迁补偿款及工程款。

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002930	宏川智慧	3,000,000	公允价值	87,567,254.58	-36,896,567.70	0	0	0	-35,767,541.70	50,670,686.88	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			无	--								--	--
合计			3,000,000	--	87,567,254.58	-36,896,567.70		0	0	-35,767,541.70	50,670,686.88	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015 年 7 月 29 日发布《关于全资子公司开展股权投资的公告》										

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒适用 ☐不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该股 权为上市公 司贡献的净 利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	股权出 售定价 原则
东莞市轨道 项目投资有 限公司	一号线建 设公司 45.8081% 的股权	2024 年 02 月 09 日	396,904.26	54.86	本次交易完成后,公司不再持 有一号线建设公司股权,不再 继续投资、建设轨道交通 1 号 线项目。本次交易将有利于公 司降低未来项目的资金投入 压力和投资风险,有利于改善 公司未来整体资产收益率和 资金使用效率。	20.79%	以资产 评估价 格为基 础
东莞市路桥 投资建设有 限公司	东莞信托 22.2069% 的股权	2024 年 5 月 24 日	142,765.52	869.49	本次交易完成后,有助于优化 公司资产结构,降低投资风 险。	-5.82%	以资产 评估价 格为基 础

接上表:

是否为关 联交易	与交易 对方的 关联关 系	所涉及的股 权是否已全 部过户	是否按计划如期实施,如未 按计划实施,应当说明原因 及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
否	-	是	是	2023 年 11 月 08 日	关于重大资产重组相关的公告,公告编 号: 2023-058 至 064; 2023-070 至 078; 2023-075; 2024-006 至 2024-007
是	同一控 股股东	是	是	2024 年 4 月 13 日	关于转让东莞信托股权的公告(公告编 号: 2024-020); 关于转让东莞信托股 权的进展公告(公告编号: 2024-037、 2024-040)

九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产
融通租赁	子公司	融资租赁业务	USA\$165,000,000	1,113,875,196.33	1,045,595,834.75
宏通保理	子公司	商业保理业务	RMB1,000,000,000	4,382,520,071.29	1,284,803,993.69
东莞证券	参股公司	证券承销和上市推荐等	RMB1,500,000,000	63,204,605,391.62	9,691,085,164.47

接上表：

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
融通租赁	71,942,143.90	69,686,886.07	51,976,442.41
宏通保理	186,317,034.63	-35,702,026.63	-27,884,747.31
东莞证券	2,752,595,746.25	1,112,376,700.66	923,437,926.10

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
一号线建设公司	减资退出	本次交易将有利于公司降低未来项目的资金投入压力和投资风险,有利于改善公司未来整体资产收益率和资金使用效率。

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司未来发展的展望

2025 年是“十四五”规划的收官之年，也是检验“双百”企业改革成果的关键之年。公司将紧紧围绕东莞市 2025“创新发展年”的总体目标，聚焦主责主业，开新篇、谋突破，以交通基础设施大改善、新型综合能源再发力、金融投资稳增长，助力全市经济发展“大循环”。具体包括：

1、不断优化高速公路运营管理，全力攻坚莞深高速改扩建工程

一是继续拓宽拥堵治理工作思路，全面推进重点收费站升级改造、莞深高速交安设施精细化提升等工作，持续优化“一键报警”系统、事件检测系统、无人机定点巡航等新推进项目的功能应用，提升路段通行能力。二是高效攻坚莞深高速改扩建项目，有序推进永久机电、智慧高速等专业设计工作，通过加强沟通、提级协调等措施加快解决制约工程进度的阻碍问题，确保现场建设工作保质按期推进。三是在改扩建期间采用“保六”通行的施工期交通组织方案，保证双向六车道顺畅通行，最大程度减少施工对车流的影响。

2、提速布局新能源充换电及相关产业，打造第二增长曲线

一是创新充电桩开发模式、持续推进整镇开发，优化投资模型，科学规划选址，全面布局东莞“三横五纵”充电网络；二是多措并举提升充电站运营效益，通过配置光伏、储能设施及精简人员配置等方式实现降本增效，继续探索“光储充”一体化模式，结合光伏、储能与充电设施进行有机融合和多能互补，降低用电成本。三是持续提升充电平台利用率及市场占有率，推动超易充与小桔等平台互联。四是探索新能源充电领域的其他发展机遇，如重卡超充、液冷设备、交能融合等。

3、以稳为主做精做优类金融大力推动业务批量化转型

一是加速业务转型——重心从点对点转向批量化业务，围绕基建、工程及制造等业务场景及其链主，通过“超易融”、“知识产权 abs”等产品促进业务战略转型。二是夯实低风险业务基本盘——强化低风险客群基础，深挖集团上下游和东莞市国企等低风险业务场景及客户，不断优化与异地优质央国企的同业合作，利用“镇街宝”等特色产品打造低风险业务压舱石。

4、积极通过资本运作夯实高速公路业务规模，探索新能源领域收并购

公司将以交通基础设施和新能源产业为投资重点，一是做大做优高速路主业，不断探索和研究省内及集团系统内优质路产资源，并积极推动实施收并购行动，以夯实和壮大高速路产业规模；二是在新能源业务领域，以充换电业务为切入点，加大对相关产业链上下游优质资产的投资并购，孵化培育综合能源服务等新质生产力。

风险及应对措施：

高速公路收费政策和收费标准的调整，取决于相关政府部门，公司没有自主权，且高速公路拥有固定的收费经营期限，一旦收费期满，公司可能丧失经营权。为解决公司可持续经营与高速公路收费期限之间的矛盾，公司正在有序推进莞深高速改扩建工程以延长收费期，但具体延长期限以政府批复为准。

新能源汽车充电业务方面，面临公交业务缩减、社会车辆充电领域竞争激烈的格局，充电服务价格相对较低，后续将通过提升充电站运营效益，通过配置光伏、储能设施及精简人员配置等方式实现降本增效。

融资租赁和商业保理来与国家经济发展息息相关，其资产质量更是受到整体宏观经济发展增速和质量的影响。融资租赁和商业保理业务面临激烈的市场竞争，如何在业务扩张时，发挥专业性，合理掌控财务杠杆、业务风险等，都将给公司的管理团队带来新的挑战。面对以上风险因素，公司将继续紧抓业务规范，严控项目信用风险，持续落实项目分级分类跟踪管理等风险控制机制。

在对外投资方面，存在投资单位因经营环境等变化，导致公司无法实现预期收益，进而影响公司利润的风险。面对以上风险，公司将加强投资事务的研判及管理。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 4 月 29 日	“东莞控股投资者关系”微信小程序	线上问答	其他	投资者	2023 年度及 2024 年第一季度经营情况	巨潮资讯网，（调研记录编号：2024-001）
2024 年 9 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台”	线上问答	其他	投资者	2024 年半年度业绩经营情况	巨潮资讯网，（调研记录编号：2024-002）
2024 年 11 月 6 日	“东莞控股投资者关系”微信小程序	线上问答	其他	投资者	2024 年第三季度经营情况	巨潮资讯网，（调研记录编号：2024-003）

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司于 2025 年 2 月 11 日披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》，具体内容详见公司在指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公告（公告编号：2025-002）。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规的要求，完善公司治理结构，形成了以《公司章程》为基础，以股东大会、董事会、监事会议事规则等规章制度为辅的治理体系，不断规范公司运作。

报告期公司不断健全内部管理和控制机制，持续深入开展公司治理，不断规范加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高了公司规范运作和治理水平。

报告期公司治理实际状况符合中国证监会及监管部门有关文件的要求，与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在人员、资产、业务、机构、财务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务流程和自主的经营能力。

1、人员方面，公司有独立的人力资源管理体系，与控股股东及其附属公司完全分离，不存在“两个牌子、一套人马”、混合经营、合署办公的情况。公司董事、监事和高级管理人员的选举和聘任均严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定执行，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

2、资产方面，公司拥有独立的高速公路经营权，公司独立开展各项经营活动，公司的资金、资产和其他资源由自身独立控制并支配，与控股股东产权清晰，不存在公司资产及资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3、业务方面，公司所从事的高速公路收费业务，拥有独立完整的收费业务体系，所从事的融资租赁、商业保理、新能源汽车充换电业务，独立面向市场从事业务经营，业务团队独立完整，与控股股东不存在业务上的依赖。

4、机构方面，公司机构完整、独立，依照《公司法》《证券法》及其他规章制度，建立了健全独立的组织架构，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，依法行使各自职权，与控股股东职能部门之间不存在隶属关系。

5、财务方面，公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度；会计制度符合《企业会计准则》的有关规定；在银行独立开设账户，依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情况；财务负责人和财务工作人员完全独立，以公司立场独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	70.66%	2024 年 05 月 15 日	2025 年 05 月 16 日	巨潮资讯网， 2024-035
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.34%	2024 年 04 月 30 日	2025 年 05 月 06 日	巨潮资讯网， 2024-034
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.17%	2024 年 09 月 11 日	2024 年 09 月 12 日	巨潮资讯网， 2024-061
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	70.69%	2024 年 12 月 31 日	2025 年 01 月 02 日	巨潮资讯网， 2024-073

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王崇恩	男	44	董事长	现任	2021 年 03 月 30 日	-						
王庆明	男	58	董事	现任	2018 年 06 月 25 日	-	1,800				1,800	
林永森	男	54	董事	现任	2022 年 02 月 08 日	-						
刘恒	男	61	独立董事	现任	2018 年 06 月 25 日	-						
李希元	男	64	独立董事	现任	2022 年 02 月 08 日	-						
辛宇	男	54	独立董事	现任	2022 年 02 月 08 日	-						
吴向能	男	50	独立董事	现任	2022 年 02 月 08 日	-						
黄惠明	女	50	监事会主席	离任	2023 年 01 月 12 日	-						
燕勇	男	55	监事	现任	2022 年 02 月 08 日	-						
卢润蔚	男	45	监事	现任	2022 年 02 月 08 日	-						
叶子龙	男	42	副总裁	现任	2020 年 10 月 22 日	-						
罗柱良	男	48	副总裁	现任	2007 年 11 月 08 日	-						
李雪军	男	44	副总裁	现任	2015 年 04 月 17 日	-						
李海峰	男	54	副总裁	现任	2019 年 04 月	2024 年 6 月						

					25 日	29 日						
姜海波	男	48	副总裁	现任	2020 年 10 月 22 日	-						
陈文	男	51	总工程师	离任	2022 年 02 月 08 日	2025 年 1 月 15 日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,800				1,800	--

说明：公司第八届董事会、监事会于 2025 年 2 月 7 日到期，鉴于公司新一届董事会、监事会换届选举工作尚未完成，为保证相关工作的连续性和稳定性，本次换届选举工作将适当延期，公司董事会各专门委员会及高级管理人员任期亦将相应顺延。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☒是 ☐否

报告期内，公司高级管理人员李海峰因工作调整而离任；监事长黄惠明于 2024 年 6 月 18 日提交辞职报告，但因其辞职导致公司监事会成员低于法定最低人数一直未生效。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李海峰	副总裁	离任	2024 年 6 月 29 日	工作变动
陈文	总工程师	离任	2025 年 1 月 15 日	工作变动

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

A、第八届董事会成员

王崇恩，工商管理硕士，高级经济师。历任东莞市东莞通股份有限公司财务总监、总经理，东莞巴士有限公司执行董事、董事长，东莞市交通投资集团有限公司总经理助理等职务。现任本公司党委书记、董事长，兼任东莞市交通投资集团有限公司总经济师，幸福人寿保险股份有限公司董事。

王庆明，管理学硕士，高级会计师、中国注册会计师。2004 年 8 月起任本公司副总裁、财务总监、董事。现任本公司党委委员、董事，兼任天津市宏通商业保理有限公司及广东融通融资租赁有限公司党支部书记、董事长、总经理，东莞证券股份有限公司董事。

林永森，金融学硕士，特许金融分析师（CFA）。历任广发证券股份有限公司国际业务部副总经理、投资自营部副总经理，易方达基金管理有限公司机构理财部副总经理，易方达资产管理（香港）有限公司董事总经理，广发国际资产管理有限公司董事、执行总裁，北京九恒投资管理有限公司执行总裁等职务。现任本公司董事、副总裁、董事会秘书，兼任福民发展有限公司（香港）董事，广东金信资本投资有限公司执行董事、总经理，东莞市东能新能源有限公司董事长，东莞市康亿创新能源科技有限公司董事长。

刘恒，经济学博士，现任中山大学法学院教授、本公司独立董事，兼任汤臣倍健股份有限公司独立董事、湖南省茶业集团股份有限公司独立董事。

李希元，工学博士，教授级高级工程师。历任广东省晶通公路工程建设集团有限公司总经理，广东省高速公路发展股份有限公司总经理、董事长，广东省路桥建设发展有限公司董事长，广东省国资委专职外部董事（分别派驻广东省建筑工程集团有限公司、广东省港航集团有限公司、广东省南粤集团有限公司和广东省铁路建设投资集团有限公司任外部董事）；现任本公司独立董事，兼任广州港集团有限公司和广州高新技术产业集团有限公司以及中山翠亨集团有限公司外部董事，佛山电器照明股份有限公司独立董事和深圳市天健（集团）股份有限公司独立董事。

辛宇，财务学博士。历任中山大学管理学院财务与投资系讲师、副教授、教授、博士生导师，中山大学管理学院财务与投资系主任，中山大学管理学院副院长。现任中山大学管理学院会计学系教授、博士生导师，本公司独立董事，兼任南方出版传媒股份有限公司独立董事，南航通用航空股份有限公司独立董事。

吴向能，管理学硕士，正高级会计师。历任广东省国资委专职外派监事、广东南海控股集团有限公司副总裁。现任广州能迪产业投资有限公司总经理、本公司独立董事，兼任佛山遥望科技股份有限公司独立董事、广东鸿特科技股份有限公司独立董事、广东中盈盛达融资担保投资股份有限公司独立董事。

B、第八届监事会成员

黄惠明，法学学士。历任东莞发展控股股份有限公司人力资源部副经理、综合行政部总经理，东莞市东莞通股份有限公司副总经理、董事会秘书，东莞市交通投资集团有限公司人力资源副部长、部长。现任公司监事会主席，兼任东莞市交通投资集团有限公司工联合会副主席。

燕勇，大学本科。历任东莞市从莞高速公路发展有限公司副总经理，东莞市新风塘投资有限公司董事、总经理，东莞市路桥投资建设有限公司常虎高速公路分公司总经理、党支部书记，本公司莞深高速公路分公司总经理。现任本公司职工代表监事、莞深高速公路分公司总经理。

卢润蔚，工学学士。历任本公司党群监察部副总经理、综合行政部总经理。现任本公司职工代表监事、人力资源部总经理。

C、第八届高级管理成员

叶子龙，工程硕士，高级工程师。历任东莞市路桥投资建设有限公司工程建设管理部经理、管理处主任，本公司副总裁等职务。现任本公司党委副书记、副总裁，兼任广东虎门大桥有限公司董事，莞深高速公路改扩建项目公司执行董事、总经理。

林永森，详见董事会成员相关简介。

罗柱良，工程硕士。2007 年 11 月至今任本公司副总裁。现任本公司党委委员、纪委书记、副总裁，兼任东莞市东能新能源有限公司、东莞市康亿创新能源科技有限公司董事。

李雪军，审计学学士。历任本公司证券事务代表、董事会秘书、副总裁，广东融通融资租赁有限公司总经理、董事，天津市宏通商业保理有限公司董事等职务。现任本公司党委委员、副总裁、财务总监，兼任东莞信托有限公司董事、东莞市照洲投资有限公司执行董事、经理。

姜海波，工商管理硕士。历任本公司企管安监部总经理、人力资源部总经理、副总裁等职务。现任本公司副总裁，兼任东莞市康亿创新能源科技有限公司董事。

在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王崇恩	东莞市交通投资集团有限公司	总经济师	2021 年 01 月 01 日	-	是
黄惠明	东莞市交通投资集团有限公司	工联合会副主席	2022 年 06 月 02 日	-	是
林永森	福民发展有限公司（香港）	董事	2022 年 02 月 01 日	-	否

在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

王崇恩	幸福人寿保险股份有限公司	董事	2021 年 06 月 01 日	-	否
王庆明	广东融通融资租赁有限公司	党支部书记、董事长、总经理	2020 年 04 月 01 日	-	否
	天津市宏通商业保理有限公司	党支部书记、董事长、总经理	2016 年 09 月 01 日	-	是
	东莞证券股份有限公司	董事	2020 年 11 月 01 日	-	否
林永森	福民发展有限公司（香港）	董事	2022 年 02 月 01 日	-	否
	广东金信资本投资有限公司	执行董事、总经理	2022 年 08 月 01 日	-	否
	东莞市东能新能源有限公司	董事长	2022 年 08 月 01 日	-	否
	东莞市康亿创新能源科技有限公司	董事长	2022 年 08 月 01 日	-	否
刘恒	湖南省茶业集团股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月 01 日	-	是
	汤臣倍健股份有限公司	独立董事	2023 年 08 月 24 日	-	是
	广东海印集团股份有限公司	独立董事	2021 年 09 月 01 日	2025 年 3 月 28 日	是
李希元	广州港集团有限公司	外部董事	2021 年 09 月 01 日	-	是
	佛山电器照明股份有限公司	独立董事	2021 年 09 月 01 日	-	是
	广州高新技术产业集团有限公司	外部董事	2023 年 01 月 01 日	-	是
	深圳市天健（集团）股份有限公司	独立董事	2023 年 01 月 01 日	-	是
	中山翠亨集团有限公司	外部董事	2024 年 12 月 20 日	-	
辛宇	南方出版传媒股份有限公司独立董事	独立董事	2022 年 04 月 01 日	-	是
	南航通用航空股份有限公司独立董事	独立董事	2022 年 11 月 01 日	-	是
吴向能	广州能迪产业投资有限公司	总经理	2023 年 10 月 01 日	-	是
	佛山遥望科技股份有限公司	独立董事	2018 年 09 月 07 日	-	是
	广东鸿特科技股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月 1 日	-	是
	广东中盈盛达融资担保投资股份有限公司	独立董事	2013 年 08 月 01 日	-	是
燕勇	莞深高速公路分公司	总经理	2021 年 01 月 01 日	-	是
叶子龙	广东虎门大桥有限公司	董事	2021 年 03 月 01 日	-	否
	东莞市莞深高速公路建设有限公司	执行董事、总经理	2022 年 09 月 01 日	-	否
罗柱良	东莞市东能新能源有限公司	董事	2018 年 11 月 13 日	-	否
	东莞市康亿创新能源科技有限公司	董事	2018 年 05 月 01 日	-	否
李雪军	东莞市照洲投资有限公司	执行董事、经理	2023 年 09 月 01 日	-	否
	东莞信托有限公司	董事	2023 年 02 月 01 日	-	否
姜海波	东莞市康亿创新能源科技有限公司	董事	2020 年 02 月 22 日	-	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐适用 ☒不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（1）2025 年 4 月 7 日，公司召开第八届董事会第四十一次会议审议通过《关于公司董事、监事及高管 2024 年度薪酬的议案》。根据公司相关制度及国有企业薪酬管理的有关规定及核定的薪酬水平，结合公司经营业绩表现和 2024 年度个人绩效考核情况，同意由董事会薪酬与考核委员会、公司人力资源部制定的董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员 2024 年度薪酬方案。

（2）公司独立董事年度津贴为 8 万元/人，独立董事为本公司工作而发生的费用由公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
王崇恩	男	44	董事长	现任	0	是
黄惠明	女	50	监事会主席	现任	0	是
王庆明	男	58	董事	现任	109.49	否
林永森	男	54	董事、副总裁、董事会秘书	现任	137.28	否
刘恒	男	61	独立董事	现任	8	否
李希元	男	64	独立董事	现任	8	否
辛宇	男	54	独立董事	现任	8	否
吴向能	男	50	独立董事	现任	8	否
叶子龙	男	42	副总裁	现任	76.06	否
罗柱良	男	48	副总裁	现任	76.03	否
李雪军	男	44	副总裁、财务总监	现任	76.11	否
李海峰	男	54	副总裁	离任	25.25	否
姜海波	男	49	副总裁	现任	75.23	否
陈文	男	52	总工程师	离任	73.74	否
燕勇	男	55	监事	现任	66.37	否
卢润蔚	男	45	监事	现任	53.15	否
合计					800.71	

其他情况说明
☐适用 ☒不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届第二十六次	2024 年 02 月 07 日	2024 年 02 月 19 日	详见巨潮资讯网，《第八届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号： 2024-001）
第八届第二十七次	2024 年 03 月 25 日	2024 年 03 月 26 日	详见巨潮资讯网，《第八届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号： 2024-011）
第八届第二十八次	2024 年 04 月 07 日	2024 年 04 月 08 日	详见巨潮资讯网，《第八届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号： 2024-014）
第八届第二十九次	2024 年 04 月 12 日	2024 年 04 月 13 日	详见巨潮资讯网，《第八届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号： 2024-018）
第八届第三十次	2024 年 04 月 18 日	2024 年 04 月 20 日	详见巨潮资讯网，《董事会决议公告》（公告编号： 2024-024）
第八届第三十一次	2024 年 04 月 24 日	2024 年 04 月 25 日	详见巨潮资讯网，《2024 年一季度报告》（公告编号： 2024-032）
第八届第三十二次	2024 年 06 月 27 日	2024 年 06 月 29 日	详见巨潮资讯网，《第八届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号： 2024-044）
第八届第三十三次	2024 年 08 月 02 日	2024 年 08 月 03 日	详见巨潮资讯网，《第八届董事会第三十三次会议决议公告》（公告编号： 2024-048）
第八届第三十四次	2024 年 08 月 21 日	2024 年 08 月 21 日	详见巨潮资讯网，《第八届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号： 2024-051）
第八届第三十五次	2024 年 08 月 23 日	2024 年 08 月 27 日	详见巨潮资讯网，《半年报董事会决议公告》（公告编号： 2024-054）
第八届第三十六次	2024 年 10 月 17 日	2024 年 10 月 17 日	详见巨潮资讯网，《第八届董事会第三十六次会议决议公告》（公告编号： 2024-063）
第八届第三十七次	2024 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	详见巨潮资讯网，《第八届董事会第三十七次会议决议公告》（公告编号： 2024-064）
第八届第三十八次	2024 年 12 月 15 日	2024 年 12 月 16 日	详见巨潮资讯网，《第八届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号： 2024-069）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王崇恩	13	0	13	0	0	否	3
王庆明	13	0	13	0	0	否	4
林永森	13	0	13	0	0	否	4
刘恒	13	0	13	0	0	否	4
李希元	13	0	13	0	0	否	4
辛宇	13	0	13	0	0	否	4
吴向能	13	0	13	0	0	否	4

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐是 ☒否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事对经营发展规划、重大投资事项、公司风险管理、信息披露、合规运作方面提出了具体可行的意见，公司予以采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	辛宇、王庆明、刘恒、李希元、吴向能	5	2024 年 04 月 18 日	审议《公司 2023 年度财务决算报告》《公司 2023 年度内部控制自我评价报告》《公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》	财务报表应真实、准确、完整地反映公司整体财务状况。		
			2024 年 04 月 24 日	审议《公司 2024 年第一季度报告》	财务报表应真实、准确、完整地反映公司整体财务状况。		
			2024 年 08 月 23 日	审议《2024 半年度财务报告》《关于计提应收款项坏账准备的议案》《关于 2024 年半年度利润分配预案的议案》	资产减值情况应当真实、准确。		
			2024 年 10 月 28 日	审议《2024 年第三季度报告》	财务报表应真实、准确、完整地反映公司整体财务状况。		

			2024 年 12 月 13 日	审议《关于聘任 2024 年 度审计机构的议案》	新聘任的审计机构拥有 相关资质，符合上市公司 的相关规定及要求。新任 审计机构需要与前任审 计机构做好交接工作。		
薪酬与 考核委 员会	李希元、王崇 恩、王庆明、 刘恒、辛宇	1	2024 年 04 月 18 日	审议《关于董事、监事及 高管 2023 年度薪酬的议 案》	公司董监高薪酬方案符 合相关制度的规定		
战略委 员会	王崇恩、王庆 明、林永森、 李希元、吴向 能	1	2024 年 08 月 19 日	审议《关于受让东莞证券 7.1%股权的议案》	东莞证券股权是优质资 产，本次受让东莞证券股 权进一步优化了公司的 资产质量。		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐是 ☒否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	690
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	281
报告期末在职员工的数量合计（人）	971
当期领取薪酬员工总人数（人）	971
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	676
销售人员	17
技术人员	57
财务人员	23
行政人员	198
合计	971
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	278
大专	267
中专及技校	281
高中及以下	145
合计	971

2、薪酬政策

近年来，公司围绕战略目标设立具有外部竞争力与内部公平性的薪酬福利体系，以岗位工资为基础，不断完善绩效考核体系。2024 年，公司持续深化全员绩效考核管理，实现员工绩效年薪与企业经营状况、个人业绩挂钩。持续推进总部及下属单位薪酬体系梳理及改革工作，以融通租赁、宏通保理公司为市场化薪酬改革的先行先试样板，不断深化“以岗位贡献为标尺、以分类激励为手段”的市场化薪酬结构体系。

3、培训计划

2024 年度，公司在培训工作方面整体呈现覆盖面更广、内容更贴近业务、形式更多样化的良好局面，培训项目涵盖“理论+实践”“线上+线下”“走出去+引进来”等多元化的形式，受训人员达 836 人次。聚焦三大业务板块和工作新需求，精心打造“东锋营”“东青营”人才培养方案，通过课堂讲授、线上学习、现场调研、分组研讨、成果汇报等多种方式进行全面培养，并开展“管理能力再提升”“企业并购重组与价值重塑”等专题培训，受训人员 230 人次，有效提升了人员专业技能和综合素质。同时，依托“东控讲堂”“悦读会”“东控 i 学习”三大学习平台，构建全员学习矩阵，盘活内外部资源，东控讲堂围绕工作实务热点难点问题开展系列培训，悦读会采用多样化形式开展新能源、健康等专题讲座，东控 i 学习持续丰富线上学习内容，全年公司总部线上学习总时长达 2744.51 小时，人均学习时长 29.83 小时，为公司战略落地与可持续发展注入强劲动力。

4、劳务外包情况

☒适用 ☐不适用

公司部分保洁、保安、厨房工作人员等采用劳务外包的形式，总体数量不大。

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

公司严格按照《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等规定落实分红政策，并体现在《公司章程》中。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐适用 ☒不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.25

每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,039,516,992
现金分红金额（元）（含税）	337,843,022.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	337,843,022.40
可分配利润（元）	5,814,673,475.84
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经致同会计师事务所审计，公司的母公司报表 2024 年度实现净利润 937,498,837.56 元，至 2024 年末母公司实际可供股东分配的利润为 5,814,673,475.84 元。公司 2024 年度利润分配预案为：以 2024 年 12 月 31 日的股份总额 1,039,516,992 股为基数，拟按每 10 股向全体股东派发现金红利 3.25 元（含税），共计 337,843,022.40 元，剩余利润结转以后年度分配；2024 年度拟不送股，也不进行公积金转增股本。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

2024 年，公司持续深化"双百行动"改革，全面优化合规管理体系，大力推进制度标准化体系建设，建立制度优化的常态机制，持续推动制度循环优化，总结公司制度流程管理体系建立的成功经验，探索可复制的公司制度建设管理模式。在运行机制上，逐步落实合规管理制度及实施方案的工作部署要求，稳步开展日常合规管理工作；通过风控合规联席会议机制，构建公司及下属单位全方位的合规管理沟通平台；推动风控合规信息化平台建设，搭建大风险融合管理监督的信息化工具。同时，公司将合规管理成果系统化，编制了年度合规管理报告，为决策提供有力支撑，推动公司治理能力持续提升。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☒否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期，公司加强对子公司的管理控制，通过建立健全的管控体系，明确总部与分子公司之间的权责边界，确保子公司在遵循公司战略方向的前提下，充分发挥自主经营的积极性和创造性。

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 08 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网，公告名称：《东莞发展控股股份有限公司 2024 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1) 重大缺陷：①对以前发表的财务报表进行重报，以反映对错误或舞弊导致的错报的纠正； ②外部审计 发现当期财务报告存在重大错报， 公司未能首先发现；③控制环境无效； ④公司审计委员会和内部审计机构 对内部控制的监督无效；⑤已经发现并报告给管理层的重大缺陷在管理层要求的合理时间内未加以改正；⑥合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务 报告的可靠性产生重大影响。2) 重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会 计政策； ②未建立重要的制衡制度和控制措施；③财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标； ④对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。3) 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	1) 重大缺陷：①缺乏“ 三重一大” 等重大集体决策程序； ②公司决策程序不科学导致重大决策失误；③公司严重违反法律法规；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效； ⑤公司内部控制重大缺陷在管理层要求的合理时间内未得到整改；⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。2) 重要缺陷：①公司决策程序不完善导致出现一般失误；②公司重要业务制度或系统存在缺陷； ③公司内部控制重要缺陷在管理层要求的合理时 间内未得到整改；④其他对公司产生较大负面影响的情形。3) 一般缺陷： ①公司一般业务制度 或系统存在缺陷；②公司内部控制一般缺陷在管理层要求的合理时间内未得到整改。
定量标准	1) 重大缺陷：①资产负债表潜在错报金额大于或等于最近一个会计年度公司合并报表资产总额的 1%； ②利润表潜在错报金额大于或等于最近一个会计年度公司合并报表利润总额的 5%。2) 重要缺陷：财务报表潜在错报金额介于一般缺陷 和重大缺陷之间。3) 一般缺陷：①资产负债表潜在错报金额小于最近一个会计年度公司合并报表资产总额的 0.5%；②利润 表潜在错报金额小于最近一个会计年度公司合并报表利润总额 3%。	1) 重大缺陷：直接财产损失占资产总额的百分比大于等于 1%。2) 重要缺陷：直接财产损失占资产总额的百分比大于等于 0.5%小于 1%。3) 一般缺陷：直接财产损失占资产总额的百分比小于 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，东莞控股公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网，公告名称：《东莞控股 2024 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐是 ☒否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

目前，公司已按规定建立了健全的现代企业制度，形成了相对完善的法人治理结构，报告期内不存在需要整改的问题。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☒否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

☐是 ☒否

二、社会责任情况

公司始终坚持“以人为本”理念，在聚焦主责主业的同时，积极投身社会公益事业，为社会发展贡献上市国企力量。一方面，全力保障员工权益。完善薪酬福利机制，畅通职业晋升通道，构建全链条上市国企特色培训体系，并投入逾百万资金开展职工关怀及帮扶、节日慰问、兴趣小组等活动，实现企业发展和员工成长的同频共振。另一方面，积极履行社会责任。结合群众关注的热点、难点问题，组织党员到东莞市石排镇开展植树活动，组织团员开展雷锋志愿岗、关爱特殊儿童等志愿服务活动 10 次，服务逾 1 千人次，为构建和谐社会添砖加瓦；深入推进“百企百社助百村”活动，与东莞市厚街镇涌口社区结对共建，将志愿服务与业务推广相融合，以“移动义剪+公益宣传+节日关怀”等形式开展慰问活动，助力“百千万工程”走深走实。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

积极响应国家消费扶贫政策，主动作为、迅速行动，采购贵州铜仁、广东普宁约 44 万元扶贫农副产品，有效解决贫困地区农产品销售难题，用实际行动巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	东莞交投	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺：1、东莞交投作为东莞控股控股股东期间，东莞交投将尽量减少并规范与东莞控股的关联交易。若有不可避免的关联交易，东莞交投与东莞控股将依法签定协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害东莞控股及其他股东的合法权益。2、本承诺函有效期间自本承诺函签署之日起至东莞交投不再系东莞控股的股东之日止。关于避免同业竞争的承诺：为了保护东莞控股的合法利益，维护广大中小投资者的合法权益，避免在本次股权受让完成后，与东莞控股可能产生的同业竞争，从而可能侵犯东莞控股及其他广大中小投资者的合法权益，作为东莞控股的控股股东期间，东莞交投特向东莞控股作出如下承诺：1、在莞深高速公路以及东莞控股今后投资或收购的其他高速公路未达到设计车流量前，东莞交投及其控股子公司将不得在这些公路两侧各 5 公里范围内投资新建、改建或扩建任何与上述高速公路平行或方向相同或构成任何竞争威胁的高速公路和一级公路。2、东莞交投若将投资建设或经营管理的任何收费公路、桥梁、隧道及有关附属设施或权益对外转让，在同等条件下，东莞控股享有优先购买权。3、若东莞控股将来开拓新的业务领域，东莞控股享有优先权，东莞交投及其控股子公司将不再发展同类业务。4、东莞交投将不会利用对东莞控股的控股地位从事任何损害东莞控股或东莞控股其他股东利益的活动。关于维护东莞控股独立性的承诺：1、本次无偿划转完成后，东莞交投承诺将继续保持东莞控股完整的采购、生产、销售体系以及知识产权方面的独立，保持其在业务、人员、资产、财务及机构方面的独立；严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不会要求东莞控股为东莞交投提供违规担保或非法占用东莞控股资金，保持并维护东莞控股的独立性。2、本承诺函有效期间自本承诺函签署之日起至东莞交投不再系东莞控股的股东之日止。	2017 年 07 月 12 日	作为控股股东期间	按承诺内容履行
资产重组时所作承诺	东莞交投及一致行动人	关于独立性、同业竞争、关联交易、减持等方面的承诺	关于保证上市公司独立性的承诺 1、承诺方在作为上市公司控股股东及一致行动人期间，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》等相关规定，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用控股地位侵占上市公司利益，确保上市公司资产独立、业务独立、人员独立、机构独立、财务独立。同时，承诺方将严格遵守《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》的规定，规范上市公司及其子公司的对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金。2、承诺方若违反上述承诺，将依法承担相应的法律责任并将依法承担因此给上市公司和投资者造成的实际损失。 关于规范和减少关联交易的承诺 1、承诺方及其实际控制或施加重大影响的除上市公司及其下属子	2023 年 11 月 07 日	作为控股股东期间	按承诺履行

		公司以外的其他企业将严格遵守《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》的规定，严格避免向上市公司及其控股子公司拆借、占用上市公司及其控股子公司资金或采取由上市公司及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、承诺方及其实际控制或施加重大影响的除上市公司及其下属子公司以外的其他企业将尽可能减少与上市公司及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，均将严格遵守公平、公允、平等互利、等价有偿等市场原则，严格按照有关法律法规及上市公司章程、关联交易管理制度等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时，承诺方及其关联董事、监事将主动依法履行回避义务。3、承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其控股子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其控股子公司利益的，上市公司及其控股子公司的损失由承诺方承担。4、上述承诺在承诺方及其实际控制或施加重大影响的除上市公司及其下属子公司以外的其他企业构成上市公司的关联方期间持续有效。 关于避免同业竞争的承诺 1、本次交易完成前后，承诺方及其实际控制或施加重大影响的除上市公司及其下属子公司以外的其他企业均不直接或间接从事与上市公司主营业务产生竞争关系的业务或经济活动，承诺方将积极避免与上市公司的业务经营构成重大不利影响的同业竞争。2、承诺方不会以上市公司控股股东及其一致行动人的地位谋求不正当利益或损害上市公司及其他股东的权益。3、上述承诺在承诺方作为上市公司的控股股东及其一致行动人期间持续有效，如违反上述承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺方将依法承担相应的赔偿责任。 关于无减持上市公司股份计划的承诺：自本承诺函签署日起至本次交易实施完毕的期间内，承诺方不会减持上市公司股份。 关于合法合规及诚信情况的承诺 1、承诺方现任董事、监事和高级管理人员不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为。2、承诺方最近五年未受到证券市场相关行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，且目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情况，不存在其他重大失信行为。3、截至本承诺函出具之日，承诺方不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，亦无涉嫌犯罪或违法违规的行为。4、承诺方在本次交易信息公开前不存在利用内幕信息买卖相关证券，或者泄露内幕信息，或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。5、承诺方不存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形，即不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。6、对于承诺方在上市公司公开披露文件中出具的相关承诺事项，截至本承诺函出具之日，承诺方不存在超期未履行承诺或违反承诺的情形。			
--	--	--	--	--	--

			关于填补即期回报措施的承诺 1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、本承诺函出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，承诺方自愿按照相关规定出具补充承诺。3、作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺方将严格履行上述承诺事项，确保上市公司填补回报措施能够得到切实履行，承诺方若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，将依法承担相应的法律责任。			
其他承诺	本公司	分红承诺	公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司可供分配利润为正、且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司未来三年（2025-2027 年）每年累计以现金方式分配的股利不少于 0.475 元/股。	2025 年 04 月 7 日	2025-2027 年	按承诺内容履行
承诺是否按时履行	是					

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐适用 ☒不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

☒适用 ☐不适用

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，解释 17 号），对“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”三方面内容进行进一步规范及明确。公司于本报告期相应进行会计政策变更。

公司下属的康亿创公司和东能公司通过自建充电桩向客户提供充电服务，2024 年前会计处理方式是将充电服务全部所得确认为收入，同时将采购的电力支出确认为成本。对于电力部分，公司实际未取得外购电力的控制权，收取的应付给供应商的电费部分实质上为代收代付性质，应当按照净额确认收入，因此对 2023 年及 2024 年前三季度财务数据进行会计差错更正。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司以减资方式退出一号线建设公司，自 2024 年 2 月 9 日起一号线建设公司不再纳入公司合并报表范围。此事项构成重大资产重组，关于上年度同口径数据详见公司于 2023 年 11 月 8 日发布的《东莞发展控股股份有限公司审阅报告》。

康亿创公司于 2024 年 12 月 5 日投资设立东莞市康亿创松山湖新能源科技有限公司，纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	36.2
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘文中、谢平辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

☐是 ☒否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐是 ☒否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒适用 ☐不适用

本年度，公司因聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，支付费用 9 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

☐适用 ☒不适用

十、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在重大诉讼、仲裁事项。至报告期末公司及下属公司各类案件涉案总金额为 9,680.31 万元，主要为融通租赁作为原告提起的诉讼，诉讼案件共 5 起，全部与融资租赁业务相关，预计总负债为 0 元。

十二、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联交 易内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万 元）	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度（万 元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露索引
东莞 交投 置业 有限 公司	同一 控股 股东	提供 金融 服务	宏通保 理公司 与其开 展有追 索权保 理业务	市场 化定 价	LPR+ 15BP 执行 （浮 动）	73,68 6	22.89 %	186,0 00	否	现金	-	2023 年 11 月 4 日	关于下 属公 司开 展保 理融 资业 务的 公告 （公 告编 号： 2023-056）
合计				--	--	73,68 6	--	186,0 00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告期 内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 方	关联 关系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	转让资 产的账 面价值 （万 元）	转让资 产的评 估价值 （万 元）	转让价 格（万 元）	关联交 易结算 方式	交易损 益（万 元）	披露日 期	披露索 引
东莞市	同一控	股权出	公司将	评估定	143,63	142,76	142,76	现金	-869.49	2024	关于转

路桥投资建设 有限公司	股股东	售	东莞信 托股权 出售给 路桥公 司	价	5.01	5.52	5.52			年 4 月 13 日	让东莞 信托股 权的公 告 (2024-2 0)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有助于公司聚焦主业，优化公司资产结构，提高公司资金和资源利用效率。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

公司以自有资金受让关联方东莞市路桥投资建设有限公司转让的大额存单产品，金额为 20,000 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于受让大额存单产品暨关联交易的公告	2024 年 6 月 29 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用

（2）委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十六、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十七、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

宏通保理 2022 年与东莞市瑞盈酒店投资有限公司（以下简称“瑞盈公司”）开展有追索权商业保理业务，保理标的为瑞盈公司因出租位于广东省东莞市厚街镇莞太路厚街段 166 号之一（东莞汇景希尔顿酒店）而形成的债权及收益权，详见公司于 2022 年 2 月 9 日发布的《关于下属公司签订日常经营重大合同的公告》（公告编号：2022-023）、2024 年 8 月 27 日发布的《关于计提应收款项坏账准备的公告》（公告编号：2024-056）。鉴于该项目发生逾期后的资产分类为次级类，且项目的抵押物具有一定的变现价值，因此宏通保理公司向东莞市中级人民法院申请对瑞盈公司预重整，并收到《受理预重整申请通知书》，详见公司于 2025 年 3 月 5 日《关于下属公司商业保理项目的进展公告》。

目前该项目的保理本金余额为 76,198.54 万元，宏通保理对该笔业务已按 15%的比例计提减值。宏通保理对该笔债权为有财产担保债权，即宏通保理对瑞盈公司名下位于广东省东莞市厚街镇莞太路厚街段 166 号之一（东莞汇景希尔顿酒店）之抵押物享有第一顺位的优先受偿权。根据广州华益资产评估与土地房地产估价有限公司于 2025 年 3 月 3 日出具的《天津市宏通商业保理有限公司拟为押品抵押价值进行年度复核涉及东莞市厚街镇莞太路厚街段 166 号之一(东莞汇景希尔顿酒店)酒店房地产资产评估报告》，该抵押物价值为 14.37 亿元。后续，宏通保理将通过预重整，引进重整投资人进行投资、盘活，盘活后，有利于酒店物业对外营业、产生稳定现金流，从而推动保理款项的收回。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,350	0.00%						1,350	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,350	0.00%						1,350	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,350	0.00%						1,350	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,039,515,642	100.00%						1,039,515,642	100.00%
1、人民币普通股	1,039,515,642	100.00%						1,039,515,642	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,039,516,992	100.00%						1,039,516,992	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☒不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	30,457	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	29,348	报告期末 表决权恢 复的优先 股股东总 数（如有） （参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月 末表决权恢复的优先股股 东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
东莞市交通投 资集团有限公 司	国有法人	41.81%	434,671,714	-	0	434,671,714	不适用	0
福民发展有限 公司	国有法人	25.00%	259,879,247	-	0	259,879,247	不适用	0
东莞市福民集 团公司	国有法人	3.01%	31,291,633	-	0	31,291,633	不适用	0
香港中央结算 有限公司	境外法人	0.64%	6,626,380	-6,040,566	0	6,626,380	不适用	0
招商证券股份 有限公司	国有法人	0.45%	4,728,000	4,257,545	0	4,728,000	不适用	0
孔凡强	境内自然 人	0.39%	4,028,000	4,028,000	0	4,028,000	不适用	0
招商银行股份 有限公司－南 方中证 1000 交 易型开放式指 数证券投资基金	其他	0.33%	3,429,800	2,918,400	0	3,429,800	不适用	0
阎健	境内自然 人	0.32%	3,300,200	-830,267	0	3,300,200	不适用	0
王红军	境内自然	0.28%	2,919,107	2,719,107	0	2,919,107	不适用	0

	人							
麦容章	境内自然人	0.25%	2,563,256	-503,500	0	2,563,256	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中东莞市交通投资集团有限公司、东莞市福民集团公司、福民发展有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
东莞市交通投资集团有限公司		434,671,714				人民币普通股	434,671,714	
福民发展有限公司		259,879,247				人民币普通股	259,879,247	
东莞市福民集团公司		31,291,633				人民币普通股	31,291,633	
香港中央结算有限公司		6,626,380				人民币普通股	6,626,380	
招商证券股份有限公司		4,728,000				人民币普通股	4,728,000	
孔凡强		4,028,000				人民币普通股	4,028,000	
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金		3,429,800				人民币普通股	3,429,800	
阎健		3,300,200				人民币普通股	3,300,200	
王红军		2,919,107				人民币普通股	2,919,107	
麦容章		2,563,256				人民币普通股	2,563,256	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		上述股东中东莞市交通投资集团有限公司、东莞市福民集团公司、福民发展有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		自然人股东孔凡强通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,900,000 股；自然人股东阎健，通过广发证券客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,300,000 股；自然人股东王红军，通过中信证券客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,919,107 股。						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东较上期发生变化

☒适用 ☐不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还 数量		期末股东普通账户、信用账户持股 及转融通出借股份且尚未归还的 股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商证券股份有限公司	新增	0	0	4,728,000	0.45%
孔凡强	新增	0	0	4,028,000	0.39%
招商银行股份有限公司－南方 中证 1000 交易型开放式指数证 券投资基金	新增	0	0	3,429,800	0.33%
王红军	新增	0	0	2,919,107	0.28%
中国工商银行股份有限公司－ 南方稳健成长证券投资基金	退出	0	0	0	0
施建新	退出	0	0	2,385,300	0.23%
申万宏源证券有限公司	退出	0	0	0	0
陈国银	退出	0	0	1,669,300	0.16%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	主要经营业务
东莞市交通投资集团 有限公司	刘波	1986 年 08 月 29 日	19803011-6	交通基础设施、城市一卡通、公共客运、客运站经 营等交通领域及相关产业的投资、经营和管理。
控股股东报告期内控 股和参股的其他境内 外上市公司的股权情 况	市交投集团通过福民发展有限公司间接参股东莞农商银行（9889.HK），持有比例为 1.83%。			

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

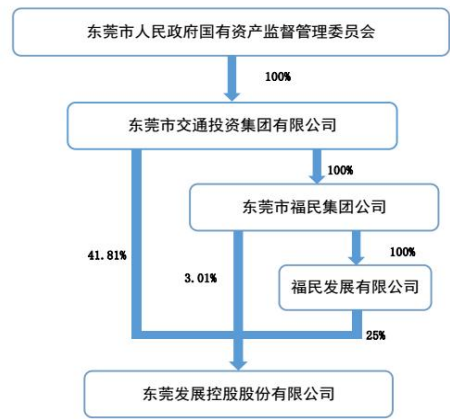
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责 人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
东莞市国资委	卢汉彪	2012 年 10 月 31 日	76490083-4	代表东莞市人民政府 履行出资人职责
实际控制人报告期内 控制的其他境内外上 市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

☐适用 ☒不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
福民发展有限公司	唐闻成	1984 年 04 月 10 日	2,005 万（港币）	物业投资管理及出租

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐适用 ☒不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

一、企业债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

☒适用 ☐不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 东莞发展 MTN001	102200116.IB	2022.3.2	2022.3.4	-	0	3.30%	按募集说明书约定进行	银行间债券市场
东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	22 东莞发展 MTN002	102200134.IB	2022.3.24	2022.3.28	-	0	3.40%	按募集说明书约定进行	银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）			无						
适用的交易机制			无						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第一期中期票据、东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第二期中期票据均已于报告期完成兑付。

逾期未偿还债券

☐适用 ☒不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第一期中期票据、东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	中信证券股份有限公司	深圳市福田区中心三路 8 号中信证券大厦	不适用	王玉林	0755-23835181
东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第一期中期票据、东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	中证鹏元资信评估股份有限公司	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼	不适用	刘惠琼	0755-82872897
东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第一期中期票据、东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	北京德和衡律师事务所	北京市朝阳区建国门外大街 2 号北京银泰中心 C 座 12 层	不适用	金莎	010-85407666
东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦	不适用	方文浩	0769-23667815
东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	中国民生银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 2 号	不适用	舒畅	010-56366525

报告期内上述机构是否发生变化

☐是 ☒否

4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	募集资金约定用途	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况	募集资金违规使用的整改情况	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	100,000	偿还债务	100,000	0.00	已使用完毕	不适用	是
东莞发展控股股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	60,000	偿还债务	60,000	0.00	已使用完毕	不适用	是

募集资金用于建设项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

☐适用 ☒不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

四、可转换公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

☐适用 ☒不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

☐是 ☒否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.38	0.74	221.62%
资产负债率	42.66%	39.04%	3.62%
速动比率	2.38	0.74	221.62%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	82,657.70	61,394.59	34.63%
EBITDA 全部债务比	25.00%	15.81%	9.19%
利息保障倍数	5.0634	2.8988	74.67%
现金利息保障倍数	4.9072	1.0922	349.30%
EBITDA 利息保障倍数	6.1421	3.7579	63.45%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 4 月 7 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2025）第 440A007587 号
注册会计师姓名	潘文中、谢平辉

审计报告正文

东莞发展控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们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）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东莞控股公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东莞控股公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25 和附注五、44。

1、事项描述

2024 年度，东莞控股公司营业收入金额为 169,194.56 万元。由于营业收入是东莞控股公司关键业绩指标之一，可能存在东莞控股公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

2024 年度财务报表审计中，针对收入确认，我们实施了以下主要审计程序：

（1）了解及评价与收入确认相关的内部控制设计，并测试关键控制的运行有效性；

(2) 对车辆通行费收入，执行的实质性程序主要为：

1) 对收入月度波动情况及毛利率进行分析，并将本年与上年收入进行对比分析；

2) 检查广东联合电子服务股份有限公司（以下简称广东联合电子）提供的各路段实收月结算报表，并与东莞控股公司通行费收入统计表核对；

3) 执行函证程序，向客户函证应收账款余额、销售收入金额等，结合期后回款情况核实交易的真实性；

4) 执行截止性测试程序，评价营业收入是否在恰当的会计期间确认；

(3) 对融资租赁收入和保理业务收入，执行的实质性程序主要为：

1) 对收入月度波动情况及毛利率进行分析，并将本年与上年收入进行对比分析；

2) 获取合同等相关资料，对未实现融资收益、实际利率、未实现融资收益摊销情况进行复核，确认数据计算及相关的会计处理是否正确；

3) 执行函证程序，核实交易的真实性；

4) 执行截止性测试程序，评价营业收入是否在恰当的会计期间确认。

(二) 应收融资租赁款、应收保理款预期信用损失的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、11 和附注五、7 和附注五、10。

1、事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日，东莞控股公司应收融资租赁款余额 63,150.52 万元，已计提预期信用损失 1,103.38 万元；应收保理款余额 443,396.41 万元，已计提预期信用损失 14,171.16 万元。应收融资租赁款及应收保理款金额较大、回收期较长，款项的可收回性对于财务报表具有重要性，且对其计提预期信用损失还涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将应收融资租赁款、应收保理款预期信用损失的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

2024 年度财务报表审计中，针对应收融资租赁款、应收保理款预期信用损失的计提，我们实施了以下主要审计程序：

(1) 了解及评价与应收融资租赁款及应收保理款预期信用损失相关的内部控制设计，并测试关键控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对应收融资租赁款及应收保理款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收融资租赁款、应收保理款的信用风险特征；

(3) 对于按照单项计量预期信用损失的应收融资租赁款及应收保理款，了解管理层评估依据，选取样本，评估管理层计提预期信用损失的合理性；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收融资租赁款及应收保理款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性，测试管理层对坏账准备计算的准确性；

(5) 抽样检查合同、回款计划及实际回款情况，测试应收融资租赁款及应收保理款逾期账龄的准确性；

(6) 实施应收融资租赁款及应收保理款函证程序，结合检查期后回款情况等，评价管理层对应收融资租赁款及应收保理款坏账准备计提的充分性和准确性。

四、其他信息

东莞控股公司管理层对其他信息负责。其他信息包括东莞控股公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

东莞控股公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估东莞控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东莞控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东莞控股公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东莞控股公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东莞控股公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就东莞控股公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：_____

二〇二五年四月七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东莞发展控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,372,780,182.62	3,381,613,191.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,670,686.88	87,567,254.58

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	42,508,042.13	50,696,564.67
应收款项融资		
预付款项	799,680.82	1,876,367.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	968,889,904.01	46,201,796.35
其中：应收利息		
应收股利	878,572.65	17,149,410.50
买入返售金融资产		
存货	2,510.14	4,701.83
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,071,302,669.43	1,447,288,641.47
其他流动资产	33,038,417.38	135,736,572.00
流动资产合计	6,539,992,093.41	5,150,985,089.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,841,421,235.87	3,760,967,519.16
长期股权投资	2,951,685,170.86	4,265,330,075.41
其他权益工具投资	28,033,888.74	43,033,888.74
其他非流动金融资产	45,795,000.00	50,250,000.00
投资性房地产		
固定资产	899,501,612.80	1,091,097,711.74
在建工程	2,245,055,892.74	11,917,889,795.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	137,743,889.12	162,795,919.81
无形资产	86,764,171.23	119,253,999.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	2,725,259.09	2,725,259.09
长期待摊费用	39,811,065.61	30,443,867.28
递延所得税资产	120,748,688.00	93,610,632.57
其他非流动资产	430,092,405.69	2,681,121,855.60
非流动资产合计	10,829,378,279.75	24,218,520,524.45

资产总计	17,369,370,373.16	29,369,505,614.12
流动负债：		
短期借款	1,667,149,438.24	3,478,054,409.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	38,376,872.88	
应付账款	33,265,848.93	2,683,732,751.48
预收款项	584,925.28	501,210.09
合同负债	1,710,839.41	184,977.17
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	59,030,077.60	64,691,480.68
应交税费	38,844,345.59	34,975,613.15
其他应付款	320,864,022.31	125,963,463.07
其中：应付利息		
应付股利	39,092,461.80	42,966,662.30
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	591,290,562.41	556,108,493.82
其他流动负债	493,356.66	5,722,485.34
流动负债合计	2,751,610,289.31	6,949,934,883.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,459,488,389.45	4,279,184,430.06
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	118,023,487.30	144,686,568.13
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	41,544,965.53	41,323,753.58
递延所得税负债	23,460,806.29	27,505,696.12
其他非流动负债	14,977,312.34	21,968,905.67
非流动负债合计	4,657,494,960.91	4,514,669,353.56
负债合计	7,409,105,250.22	11,464,604,237.47
所有者权益：		

股本	1,039,516,992.00	1,039,516,992.00
其他权益工具		1,598,388,400.00
其中：优先股		
永续债		1,598,388,400.00
资本公积	1,136,404,630.24	1,138,201,472.60
减：库存股		
其他综合收益	811,082.28	-36,996,407.42
专项储备		
盈余公积	1,309,128,147.49	1,212,433,657.12
一般风险准备	64,846,724.96	56,629,187.10
未分配利润	6,285,888,699.63	5,910,470,101.86
归属于母公司所有者权益合计	9,836,596,276.60	10,918,643,403.26
少数股东权益	123,668,846.34	6,986,257,973.39
所有者权益合计	9,960,265,122.94	17,904,901,376.65
负债和所有者权益总计	17,369,370,373.16	29,369,505,614.12

法定代表人：王崇恩

主管会计工作负责人：李雪军

会计机构负责人：刘小霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,201,872,238.54	2,300,676,971.21
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	24,686,691.04	33,554,776.76
应收款项融资		
预付款项	253,585.02	1,766,499.67
其他应收款	1,336,282,835.89	830,698,016.69
其中：应收利息	417,028.40	
应收股利	301,755,307.55	636,026,145.40
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,534,022.48	28,471,473.82
流动资产合计	5,574,629,372.97	3,195,167,738.15
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	513,240,000.00	
长期股权投资	4,827,755,808.36	11,882,886,109.85

其他权益工具投资	18,000,000.00	33,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	740,149,459.15	930,949,967.93
在建工程	2,244,780,165.85	387,247,673.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	43,193,620.79	60,471,069.35
无形资产	81,615,448.15	113,874,566.76
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,653,234.55	1,946,118.56
递延所得税资产	46,151,077.82	63,549,153.12
其他非流动资产	428,886,558.59	1,402,069,867.59
非流动资产合计	8,947,425,373.26	14,875,994,526.85
资产总计	14,522,054,746.23	18,071,162,265.00
流动负债：		
短期借款	1,314,036,669.45	2,702,553,349.05
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,000,000.00	
应付账款		
预收款项	1,474,143.53	
合同负债		
应付职工薪酬	49,646,657.84	49,577,261.05
应交税费	16,319,999.66	18,678,841.91
其他应付款	304,346,046.43	2,084,053,058.23
其中：应付利息		
应付股利	38,981,887.05	42,856,087.55
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	143,463,271.32	20,392,524.27
其他流动负债	104,247.87	358,387.60
流动负债合计	1,840,391,036.10	4,875,613,422.11
非流动负债：		
长期借款	3,293,340,000.00	2,683,895,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	38,287,545.51	56,653,921.01
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,921,000.00	8,826,469.13
递延所得税负债	10,798,405.20	15,117,767.34
其他非流动负债	14,977,312.34	21,968,905.67
非流动负债合计	3,372,324,263.05	2,786,462,063.15
负债合计	5,212,715,299.15	7,662,075,485.26
所有者权益：		
股本	1,039,516,992.00	1,039,516,992.00
其他权益工具		1,598,388,400.00
其中：优先股		
永续债		1,598,388,400.00
资本公积	1,142,319,393.09	1,144,116,235.45
减：库存股		
其他综合收益	3,701,438.66	-34,106,051.04
专项储备		
盈余公积	1,309,128,147.49	1,212,433,657.12
未分配利润	5,814,673,475.84	5,448,737,546.21
所有者权益合计	9,309,339,447.08	10,409,086,779.74
负债和所有者权益总计	14,522,054,746.23	18,071,162,265.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	1,691,945,551.38	4,688,423,749.59
其中：营业收入	1,691,945,551.38	4,688,423,749.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	754,558,647.67	3,690,442,702.99
其中：营业成本	584,239,526.65	3,515,643,367.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,392,357.18	12,736,262.52
销售费用		
管理费用	110,068,772.58	113,759,481.95
研发费用	4,125,615.76	8,710,056.62

财务费用	43,732,375.50	39,593,534.60
其中：利息费用	113,363,837.14	131,071,054.46
利息收入	70,073,516.14	91,748,382.83
加：其他收益	12,452,996.63	13,692,545.88
投资收益（损失以“-”号填列）	442,699,254.06	176,459,345.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	227,827,609.71	168,494,469.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-36,896,567.70	858,057.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-164,187,589.92	-17,018,104.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,021,161.83	-400,060,244.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,814,220.00	976,272.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,188,619,614.95	772,888,918.93
加：营业外收入	5,872,064.14	49,475,199.38
减：营业外支出	334,943.29	12,973,323.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,194,156,735.80	809,390,794.83
减：所得税费用	262,496,681.74	157,798,100.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	931,660,054.06	651,592,694.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	931,660,054.06	651,592,694.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	955,199,043.56	666,761,777.08
2.少数股东损益	-23,538,989.50	-15,169,082.29
六、其他综合收益的税后净额	37,807,489.70	-704,749.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	37,807,489.70	-704,749.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-15,339,066.09	8,466,613.68
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-15,339,066.09	10,276,136.06
3.其他权益工具投资公允价值变动		-1,809,522.38
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	53,146,555.79	-9,171,362.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益	53,146,555.79	-9,171,362.77
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	969,467,543.76	650,887,945.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	993,006,533.26	666,057,027.99
归属于少数股东的综合收益总额	-23,538,989.50	-15,169,082.29

八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.9087	0.5901
（二）稀释每股收益	0.9087	0.5901

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：____元，上期被合并方实现的净利润为：____元。

法定代表人：王崇恩

主管会计工作负责人：李雪军

会计机构负责人：刘小霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	1,346,079,981.57	1,387,490,016.85
减：营业成本	371,808,901.09	376,493,515.06
税金及附加	9,011,066.41	10,428,155.94
销售费用		
管理费用	74,642,589.17	76,994,753.14
研发费用		
财务费用	49,452,315.34	64,296,477.87
其中：利息费用	108,548,152.62	117,242,955.07
利息收入	59,280,545.39	53,066,392.08
加：其他收益	4,998,801.77	5,073,586.40
投资收益（损失以“－”号填列）	426,709,740.28	174,449,059.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	223,365,752.77	173,549,059.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-85,801,759.87	-12,912,900.33
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-400,060,244.92
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,187,071,891.74	625,826,615.31
加：营业外收入	5,073,435.15	1,857,985.84
减：营业外支出	4,462.83	836,976.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,192,140,864.06	626,847,624.32
减：所得税费用	254,642,026.50	111,780,202.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	937,498,837.56	515,067,421.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	937,498,837.56	515,067,421.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	37,807,489.70	1,104,773.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-15,339,066.09	10,276,136.06
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-15,339,066.09	10,276,136.06
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	53,146,555.79	-9,171,362.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益	53,146,555.79	-9,171,362.77
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	975,306,327.26	516,172,195.19
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,486,401,695.99	1,551,670,481.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	242,193,956.08	186,462,098.55
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,713,014.44	229,333,029.44
收到其他与经营活动有关的现金	271,659,539.96	267,777,616.43
经营活动现金流入小计	2,015,968,206.47	2,235,243,226.13
购买商品、接受劳务支付的现金	104,168,637.48	132,317,428.17
客户贷款及垫款净增加额	-310,682,179.95	1,045,115,950.95
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	154,250,743.42	161,513,087.12
支付的各项税费	409,782,233.22	342,782,416.33
支付其他与经营活动有关的现金	285,652,432.41	164,733,287.20
经营活动现金流出小计	643,171,866.58	1,846,462,169.77
经营活动产生的现金流量净额	1,372,796,339.89	388,781,056.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	464,400,184.72	1,000,000.00

取得投资收益收到的现金	157,283,338.60	99,128,939.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,750,853.16	124,384.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,344,257,867.33	
收到其他与投资活动有关的现金		12,153,097.09
投资活动现金流入小计	3,969,692,243.81	112,406,420.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,910,138,341.93	2,828,569,471.29
投资支付的现金	24,255,000.00	32,770,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		584,867,505.27
支付其他与投资活动有关的现金		193,734,290.35
投资活动现金流出小计	1,934,393,341.93	3,639,941,266.91
投资活动产生的现金流量净额	2,035,298,901.88	-3,527,534,845.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,614,918,409.68	2,975,025,112.09
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,975,025,112.09
取得借款收到的现金	6,370,106,206.33	7,127,662,944.19
收到其他与筹资活动有关的现金	36,000.00	107,000,000.00
筹资活动现金流入小计	7,985,060,616.01	10,209,688,056.28
偿还债务支付的现金	7,965,249,342.54	8,164,159,689.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	781,707,890.42	663,136,325.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	442,353.21	5,051,756.22
支付其他与筹资活动有关的现金	1,752,357,258.89	225,621,397.26
筹资活动现金流出小计	10,499,314,491.85	9,052,917,411.77
筹资活动产生的现金流量净额	-2,514,253,875.84	1,156,770,644.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,290.49	3,382.01
五、现金及现金等价物净增加额	893,843,656.42	-1,981,979,763.04
加：期初现金及现金等价物余额	3,376,259,808.56	5,358,239,571.60
六、期末现金及现金等价物余额	4,270,103,464.98	3,376,259,808.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,383,577,709.11	1,408,308,156.66
收到的税费返还	15,654,818.72	76,751.42
收到其他与经营活动有关的现金	126,442,827.51	413,008,056.76
经营活动现金流入小计	1,525,675,355.34	1,821,392,964.84
购买商品、接受劳务支付的现金	93,207,824.46	79,779,743.51
支付给职工以及为职工支付的现金	108,809,537.35	115,425,568.76
支付的各项税费	329,882,339.36	262,556,061.28
支付其他与经营活动有关的现金	153,649,149.03	74,431,907.87
经营活动现金流出小计	685,548,850.20	532,193,281.42

经营活动产生的现金流量净额	840,126,505.14	1,289,199,683.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,426,446,166.38	
取得投资收益收到的现金	403,174,426.67	85,126,669.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	420,170.34	124,384.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,661,489,635.03	294,444.44
投资活动现金流入小计	6,491,530,398.42	85,545,498.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	484,341,094.57	203,146,138.97
投资支付的现金	12,000,000.00	832,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,086,000,000.00	389,592,524.64
投资活动现金流出小计	2,582,341,094.57	1,425,238,663.61
投资活动产生的现金流量净额	3,909,189,303.85	-1,339,693,165.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,133,000,000.00	4,214,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,133,000,000.00	4,214,600,000.00
偿还债务支付的现金	4,788,260,000.00	4,106,005,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	670,641,083.48	494,128,507.67
支付其他与筹资活动有关的现金	1,622,511,525.82	5,370,174.65
筹资活动现金流出小计	7,081,412,609.30	4,605,503,682.32
筹资活动产生的现金流量净额	-2,948,412,609.30	-390,903,682.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,800,903,199.69	-441,397,164.01
加：期初现金及现金等价物余额	2,300,676,971.21	2,742,074,135.22
六、期末现金及现金等价物余额	4,101,580,170.90	2,300,676,971.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永续债	其 他											
一、上 年期末 余额	1,039,516,992.00	-	1,598,388,400.00	-	1,138,201,472.60	-	-36,996,407.42	-	1,212,433,657.12	56,629,187.10	5,910,470,101.86		10,918,643,403.26	6,986,257,973.39	17,904,901,376.65
加：会 计政策 变更															
前期差 错更正															
其他															
二、本 年期初 余额	1,039,516,992.00	-	1,598,388,400.00	-	1,138,201,472.60	-	-36,996,407.42	-	1,212,433,657.12	56,629,187.10	5,910,470,101.86		10,918,643,403.26	6,986,257,973.39	17,904,901,376.65
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－”号 填列）	-	-	-1,598,388,400.00	-	-1,796,842.36	-	37,807,489.70	-	96,694,490.37	8,217,537.86	375,418,597.77		-1,082,047,126.66	-6,862,589,127.05	-7,944,636,253.71
（一） 综合收 益总额							53,146,555.79				955,199,043.56		1,008,345,599.35	-23,538,989.50	984,806,609.85
（二） 所有者 投入和 减少资	-	-	-	-	-1,796,842.36	-	-	-	-	-	-		-1,796,842.36	-	-1,796,842.36

本															
1. 所有者投入的普通股													-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4. 其他					-1,796,842.36								-1,796,842.36		-1,796,842.36
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	93,749,883.76	8,217,537.86	-606,281,905.27		-504,314,483.65	-442,353.21	-504,756,836.86
1. 提取盈余公积									93,749,883.76		-93,749,883.76		-		-
2. 提取一般风险准备										8,217,537.86	-8,217,537.86		-		
3. 对所有者（或股东）的分配											-493,770,571.20		-493,770,571.20	-442,353.21	-494,212,924.41
4. 其他											-10,543,912.45		-10,543,912.45		-10,543,912.45
（四）所有者权益内部结转							-15,339,066.09		1,533,906.61	-	13,805,159.48		-	-	-

1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）															
2. 盈余 公积转 增资本 （或股 本）															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益							-15,339,066.09		1,533,906.61	-	13,805,159.48		-	-	-
6. 其他															
（五） 专项储 备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
（六） 其他			-1,598,388,400.00						1,410,700.00		12,696,300.00		-1,584,281,400.00	-6,838,607,784.34	-8,422,889,184.34
四、本 期期末	1,039,516,992.00	-	-	-	1,136,404,630.24	-	811,082.28	-	1,309,128,147.49	64,846,724.96	6,285,888,699.63		9,836,596,276.60	123,668,846.34	9,960,265,122.94

余额															
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,039,516,992.00		1,598,388,400.00		1,138,201,472.60		-36,291,658.33		1,160,546,972.77	34,174,691.32	5,628,297,339.13		10,562,834,209.49	4,013,264,543.62	14,576,098,753.11
加：会计政策变更									379,942.16		2,578,421.01		2,958,363.17	-1,224,991.68	1,733,371.49
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,039,516,992.00	-	1,598,388,400.00	-	1,138,201,472.60	-	-36,291,658.33	-	1,160,926,914.93	34,174,691.32	5,630,875,760.14		10,565,792,572.66	4,012,039,551.94	14,577,832,124.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-704,749.09	-	51,506,742.19	22,454,495.78	279,594,341.72		352,850,830.60	2,974,218,421.45	3,327,069,252.05
（一）综合收益总额							-704,749.09				666,761,777.08		666,057,027.99	-15,169,082.29	650,887,945.70
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	2,990,734,826.09	2,990,734,826.09
1. 所有者投入的普通股													-	2,990,734,826.09	2,990,734,826.09
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	51,506,742.19	22,454,495.78	-387,167,435.36		-313,206,197.39	-1,347,322.35	-314,553,519.74
1. 提取盈余公积									51,506,742.19		-51,506,742.19		-		-

2. 提取一般风险准备										22,454,495.78	-22,454,495.78		-		
3. 对所有者（或股东）的分配											-259,879,248.00		-259,879,248.00	-1,347,322.35	-261,226,570.35
4. 其他											-53,326,949.39		-53,326,949.39		-53,326,949.39
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,039,516,992.00	-	1,598,388,400.00	-	1,138,201,472.60	-	-36,996,407.42	-	1,212,433,657.12	56,629,187.10	5,910,470,101.86		10,918,643,403.26	6,986,257,973.39	17,904,901,376.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专 项 储	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优 先	永续债	其 他								

		股						备				
一、上年期末余额	1,039,516,992.00		1,598,388,400.00		1,144,116,235.45		-34,106,051.04		1,212,433,657.12	5,448,737,546.21		10,409,086,779.74
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	1,039,516,992.00	-	1,598,388,400.00	-	1,144,116,235.45	-	-34,106,051.04	-	1,212,433,657.12	5,448,737,546.21		10,409,086,779.74
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-1,598,388,400.00	-	-1,796,842.36	-	37,807,489.70	-	96,694,490.37	365,935,929.63		-1,099,747,332.66
（一）综合收益总额							53,146,555.79			937,498,837.56		990,645,393.35
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-1,796,842.36	-	-	-	-	-		-1,796,842.36
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					-1,796,842.36							-1,796,842.36
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	93,749,883.76	-598,064,367.41		-504,314,483.65
1．提取盈余公积									93,749,883.76	-93,749,883.76		-
2．对所有者（或股东）的分配										-493,770,571.20		-493,770,571.20
3．其他										-10,543,912.45		-10,543,912.45
（四）所有者权益内部结转							-15,339,066.09	-	1,533,906.61	13,805,159.48		-
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动												

额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							-15,339,066.09	-	1,533,906.61	13,805,159.48		-
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他			-1,598,388,400.00						1,410,700.00	12,696,300.00		-1,584,281,400.00
四、本期期末余额	1,039,516,992.00	-	-	-	1,142,319,393.09	-	3,701,438.66	-	1,309,128,147.49	5,814,673,475.84		9,309,339,447.08

单位：元

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,039,516,992.00		1,598,388,400.00		1,144,116,235.45		-35,210,824.33		1,160,546,972.77	5,294,963,584.49		10,202,321,360.38
加：会计政策变更									379,942.16	3,419,479.40		3,799,421.56
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	1,039,516,992.00	-	1,598,388,400.00	-	1,144,116,235.45	-	-35,210,824.33	-	1,160,926,914.93	5,298,383,063.89		10,206,120,781.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,104,773.29	-	51,506,742.19	150,354,482.32		202,965,997.80
（一）综合收益总额							1,104,773.29			515,067,421.90		516,172,195.19
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	51,506,742.19	-364,712,939.58		-313,206,197.39
1. 提取盈余公积									51,506,742.19	-51,506,742.19		-
2. 对所有者（或股东）的分 配										-259,879,248.00		-259,879,248.00
3. 其他										-53,326,949.39		-53,326,949.39
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,039,516,992.00	-	1,598,388,400.00	-	1,144,116,235.45	-	-34,106,051.04	-	1,212,433,657.12	5,448,737,546.21		10,409,086,779.74

三、公司基本情况

东莞发展控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身广东福地科技股份有限公司（原名：广东福地彩色显像管股份有限公司，简称“福地科技”，下同），是于 1997 年 4 月经广东省人民政府以“粤办函[1997]194 号”文批准，由广东福地科技总公司、福民（香港）发展有限公司、东莞市财信发展有限公司、东莞市经济贸易总公司、东莞市银川能源实业公司等 5 家企业共同发起，以募集方式设立的外商投资股份有限公司。现持有统一社会信用代码为 91441900617431353K 的营业执照。

根据中国证券监督管理委员会于 2003 年 7 月 16 日下发的《关于广东福地科技股份有限公司重大资产重组方案的意见》（文号为：“证监公司字[2003]28 号”）同意，并经过原福地科技于 2003 年 8 月 20 日召开的 2003 年第二次临时股东大会通过，公司与东莞市新远高速公路发展有限公司进行了重大资产置换，公司由原来经营彩管业务转为经营高速公路，所属行业由制造业转为交通运输辅助业。重组后公司的注册资本为人民币 1,164,683,520 元。

根据 2005 年 11 月 25 日召开的 2005 年度第二次临时股东大会通过的《东莞发展控股股份有限公司股权分置改革方案暨减少注册资本的议案》并经中华人民共和国商务部、广东省人民政府等主管机构批准，公司全体非流通股为获得所持有的非流通股的上市流通权，国有股股东将所持股份按 10:8 的比例缩减所持股份，共缩股 125,166,528 股，缩减股份后公司的注册资本减少为 1,039,516,992 股。

公司注册地址和总部地址：广东省东莞市南城街道东莞大道南城段 116 号轨道交通大厦 2 号楼 3601 室，母公司为东莞市交通投资集团有限公司，最终控制方为东莞市国有资产监督管理委员会。

公司所属的行业性质为交通运输辅助业、融资租赁业、商业保理业及新能源汽车充电业务。

公司主要为在公司所属高速公路上运营的车辆提供交通通行服务，提供融资租赁服务、商业保理服务以及新能源汽车充电业务。

高速公路业务的经营范围：东莞高速公路的投资、建设、经营。

融资租赁业务的经营范围：从事融资租赁业务、租赁业务、向国内外购买租赁财产、租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保（涉及行业许可管理的按国家有关规定办理申请）。

商业保理业务的经营范围：以受让应收账款的方式提供贸易融资；应收账款的收付结算、管理与催收；销售分户（分类）账管理；客户资信调查与评估；相关咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

新能源汽车充电业务的经营范围：投资建设运营公交站、公共停车场充电设施；充电桩设施建设与运营管理；为新能源汽车提供充电服务；新能源技术咨询服务。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 7 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、应收款项预期信用损失计提的方法及收入确认政策，具体会计政策见附注五之 15、附注五之 18、附注五之 11 和附注五之 25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额≥5,000,000
重要的在建工程	金额≥5,000,000
重要的合营企业或联营企业	金额≥5,000,000

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金

额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、12。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- ③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- ④租赁应收款；
- ⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未

来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收账款、其他应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

2) 应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：余额百分比组合

3) 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：余额百分比组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

4) 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款、应收保理款。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收保理款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收融资租赁款

融资租赁款组合 1：账龄组合

B、应收保理款

应收保理款组合 1：账龄组合

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

5) 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 90 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

6) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息。

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

7) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货为备品备件。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被

投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、19。

15、固定资产**(1) 固定资产确认条件**

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-30 年	5.00	9.50-3.167
莞深高速公路	25 年		详见以下政策说明
机器设备	10 年	0.50	9.95
运输工具	5 年	0.50	19.90
电子设备及其他设备	5 年	0.50	19.90
专用设备	10 年	5.00	9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

莞深高速公路（一、二期、三期）、莞深高速公路龙林支线按工作量计提折旧，根据湖南省公路设计有限公司于 2022 年 11 月出具的《莞深高速公路（含龙林支线）交通量发展预测报告》确定。

对实际车流量与预测车流量的差异，公司每三年将根据实际车流量重新预测剩余收费期的车流量，并调整以后年度每标准车流量应计提的折旧，以保证路产价值在经营期限内全部收回。

高速公路路产折旧计算不预留净残值。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。**(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。**

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权和软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预

期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权（莞深高速一、二期）	取得日至高速公路经营期间	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。	直线法
土地使用权（管理中心）	取得日至高速公路经营期间	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。	直线法
土地使用权（黄江服务区）	取得日至高速公路经营期间	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。	直线法
软件	3-5 年	预计使用寿命期限内按直线法摊销。	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。。

22、预计负债

预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

23、优先股、永续债等其他金融工具

（1）金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

（2）优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

24、一般风险准备

一般风险准备是从净利润中计提的、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。

本公司按照商业保理业务期末余额的 1.5%计提风险准备金。

25、收入

公司的业务收入包括车辆通行费收入、融资租赁收入、保理业务收入、新能源充电费及服务费收入等。

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

①车辆通行费收入确认

本公司从事车辆通行服务在服务已经提供、与服务相关的经济利益很可能流入本公司时确认收入。

②融资租赁收入确认

租赁期开始日的处理：在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

未实现融资收益的分配：未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

未担保余值发生变动时的处理：在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

或有租金的处理：公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

③保理业务收入确认

在相关的保理利息收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确认当期的保理利息收入。如果实际利率与票面利率差别较小的，可以按票面利率计算确认利息收入。其他收入根据合同或协议约定确认收入。

④经营租赁收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司按照以下原则确认收入：

对于经营租赁的租金，在租赁期开始日，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

⑤新能源充电费及服务费收入确认

本公司按客户的实际充电量确认收入。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的

政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

28、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

1) 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司将租赁期不超过 12 个月的租赁选择采用上述简化处理方法。

2) 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

3) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1) 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

2) 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他更为系统合理的方法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

3) 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

29、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

31、前期差错更正

(1) 重大会计差错的原因

2024 年以前公司通过自建充电桩向客户提供充电服务，认为公司属于主要责任人，将充电服务全部所得确认为收入，同时将自电网采购的电力支出确认为成本。对于电力部分，公司实际未取得外购电力的控制权，收取的应付给电网公司的电费部分实质上为代收代付性质，应当按照净额确认收入。

(2) 对财务状况和经营成果的影响

受影响的项目	2023 年度
主营业务收入	-69,275,023.70
主营业务成本	-69,275,023.70
销售商品、提供劳务收到的现金	-111,327,038.67
收到其他与经营活动有关的现金	111,327,038.67
购买商品、接受劳务支付的现金	-50,925,797.04
支付其他与经营活动有关的现金	50,925,797.04

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
天津市宏通商业保理有限公司	25%
广东融通融资租赁有限公司	25%
东莞市汇通租车有限公司	20%
东莞莞深高速公路建设有限公司	25%
广东金信资本投资有限公司	25%
东莞市东能新能源有限公司	25%
东莞市南电鸿运能源有限公司	20%
融通投资有限公司	16.5%
东莞市康亿创新能源科技有限公司	15%
东莞市康诚新能源科技有限公司	20%
东莞市康东新能源科技有限公司	20%
东莞市康业新能源科技有限公司	20%
东莞市康壹新能源科技有限公司	20%
东莞市康腾计算机科技有限公司	20%
东莞市创智新能源科技有限公司	20%
东莞市创烨新能源科技有限公司	25%
东莞市奥动亿创新能源科技有限公司	20%
佛山市奥动亿创新能源科技有限公司	20%
钦州市奥动亿创新能源科技有限公司	20%
南京市康亿合昇新能源科技有限公司	20%
广东康迪领先新能源科技有限公司	20%
东莞市康亿创松山湖新能源科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）增值税

《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）规定，经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。根据该规定，公司所属子公司广东融通融资租赁有限公司提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务，增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税

东莞市康亿创新能源科技有限公司于 2024 年 12 月 11 日取得编号为 GR202444009455 的高新技术企业证书，有效期为三年，享受 15% 的高新技术企业所得税优惠税率，优惠政策期限为 2024 年至 2026 年。

东莞市康亿创新能源科技有限公司合并范围内子公司共 14 家均属于小型微利企业。根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号）有关规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

3、其他

公司孙公司融通投资有限公司系在中国香港特别行政区注册的企业，按照属地原则根据规定缴纳企业利得税，2024 年度的中国香港特别行政区公司利得税税率为 16.5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,090.86	412,396.42
银行存款	4,269,614,392.32	3,375,515,455.27
其他货币资金	103,130,699.44	5,685,339.44
合计	4,372,780,182.62	3,381,613,191.13
其中：存放在境外的款项总额	137,144.16	187,691.64

其中受限的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	102,134,650.00	5,138,582.57
其他使用受限制的存款	292,067.64	
贷款保证金	250,000.00	214,800.00
合计	102,676,717.64	5,353,382.57

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,670,686.88	87,567,254.58
其中：权益工具投资	50,670,686.88	87,567,254.58
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	50,670,686.88	87,567,254.58

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	44,877,532.35	53,469,261.52
1 至 2 年	265,230.69	463,254.07
2 至 3 年	78,558.36	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	45,221,321.40	53,932,515.59
减：坏账准备	2,713,279.27	3,235,950.92
合计	42,508,042.13	50,696,564.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	45,221,321.40	100.00%	2,713,279.27	6.00%	42,508,042.13	53,932,515.59	100.00%	3,235,950.92	6.00%	50,696,564.67
其中：余额百分比组合	45,221,321.40	100.00%	2,713,279.27	6.00%	42,508,042.13	53,932,515.59	100.00%	3,235,950.92	6.00%	50,696,564.67
合计	45,221,321.40	100.00%	2,713,279.27	6.00%	42,508,042.13	53,932,515.59	100.00%	3,235,950.92	6.00%	50,696,564.67

按单项计提坏账准备类别数： 无

按单项计提坏账准备： 无 按组合计提坏账准备类别数： 1

按组合计提坏账准备： 余额百分比组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	45,221,321.40	2,713,279.27	6.00%
合计	45,221,321.40	2,713,279.27	6.00%

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	3,235,950.92		522,671.65			2,713,279.27
合计	3,235,950.92		522,671.65			2,713,279.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
广东联合电子服务股份有限公司	26,262,437.27		26,262,437.27	58.08%	1,575,746.23
东莞巴士有限公司东部分公司	5,129,774.81		5,129,774.81	11.34%	307,786.49
东莞市城巴运输有限公司	2,992,165.05		2,992,165.05	6.62%	179,529.90
东莞市滨海湾公共交通有限公司	2,839,383.16		2,839,383.16	6.28%	170,362.99
东莞市松山湖公共交通有限公司	2,173,130.04		2,173,130.04	4.81%	130,387.80
合计	39,396,890.33		39,396,890.33	87.13%	2,363,813.41

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	878,572.65	17,149,410.50
其他应收款	968,011,331.36	29,052,385.85
合计	968,889,904.01	46,201,796.35

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
东莞市清溪粤海水务有限公司	38,387.71	38,387.71
东莞市清粤市政工程有限公司	840,184.94	840,184.94
广东虎门大桥有限公司		16,270,837.85
合计	878,572.65	17,149,410.50

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
东莞市清溪粤海水务有限公司	38,387.71	3 年以上	尚未支付	否
东莞市清粤市政工程有限公司	840,184.94	3 年以上	尚未支付	否
合计	878,572.65			

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况：无

5) 本期实际核销的应收股利情况：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	580,075.05	758,563.05
预存汽车加油款	110,471.50	148,314.35
委托管理费		4,957,846.19
押金、保证金	27,058,199.40	8,598,767.48
应收场地租金	1,126,866.75	544,017.85
代建费		14,523,528.07
股权处置款	999,358,600.00	
其他	1,565,075.99	1,375,756.46
小计	1,029,799,288.69	30,906,793.45
减：坏账准备	61,787,957.33	1,854,407.60
合计	968,011,331.36	29,052,385.85

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,023,964,114.28	23,390,506.64

1 至 2 年	2,440,066.82	3,030,272.61
2 至 3 年	1,863,613.39	2,633,318.00
3 年以上		
3 至 4 年	497,518.00	1,324,045.20
4 至 5 年	629,795.20	447,023.00
5 年以上	404,181.00	81,628.00
小计	1,029,799,288.69	30,906,793.45
减：坏账准备	61,787,957.33	1,854,407.60
合计	968,011,331.36	29,052,385.85

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	1,029,799,288.69	100.00 %	61,787,957.33	6%	968,011,331.36	30,906,793.45	100.00 %	1,854,407.60	6%	29,052,385.85
其中：										
余额百分比组合	1,029,799,288.69	100.00 %	61,787,957.33	6%	968,011,331.36	30,906,793.45	100.00 %	1,854,407.60	6%	29,052,385.85
合计	1,029,799,288.69	100.00 %	61,787,957.33	6%	968,011,331.36	30,906,793.45	100.00 %	1,854,407.60	6%	29,052,385.85

按单项计提坏账准备类别数： 0
按组合计提坏账准备类别数： 1
按组合计提坏账准备： 余额百分比组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	1,029,799,288.69	61,787,957.33	6%
合计	1,029,799,288.69	61,787,957.33	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,854,407.60			1,854,407.60
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

——转回第一阶段				
本期计提	60,068,156.16			60,068,156.16
本期转回				
本期转销				
本期核销	134,606.43			134,606.43
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	61,787,957.33			61,787,957.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☒适用 ☐不适用

报告期公司转让东莞信托 22.2069%股权，转让价款为 142,765.52 万元，已收到首期款项 42,829.66 万元，剩余 99,935.86 万元将在 2025 年 5 月 17 日前收回。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
余额百分比组合	1,854,407.60	60,068,156.16		134,606.43		61,787,957.33
合计	1,854,407.60	60,068,156.16		134,606.43		61,787,957.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
项目保证金	134,606.43

其中重要的其他应收款核销情况：无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市路桥投资建设有限公司	股权处置款	999,358,600.00	1 年以内	97.04%	59,961,516.00
上海联合产权交易所有限公司	押金、保证金	10,650,000.00	1 年以内	1.03%	639,000.00
广东稳拓新能源有限公司	押金、保证金	4,383,300.00	1 年以内	0.43%	262,998.00
广东泓泉电力工程有限公司	押金、保证金	2,577,870.00	1 年以内	0.25%	154,672.20
东莞市东胜电器有限公司	押金、保证金	1,819,957.10	1 年以内	0.18%	109,197.43
合计		1,018,789,727.10		98.93%	61,127,383.63

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	799,680.82	100.00%	1,817,767.64	96.88%
1 至 2 年			58,600.00	3.12%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	799,680.82	100.00%	1,876,367.64	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
广东群欣工业技术协同创新研究院有限公司	415,200.00	51.92%
中国人民财产保险股份有限公司东莞市分公司	234,480.82	29.32%
中芯驭电科技发展（温州）有限公司	150,000.00	18.76%
合计	799,680.82	100.00%

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

存货分类

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
备品备件	2,510.14		2,510.14	4,701.83		4,701.83
合计	2,510.14		2,510.14	4,701.83		4,701.83

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,071,302,669.43	1,446,288,641.47
一年内到期的债权投资		1,000,000.00
合计	1,071,302,669.43	1,447,288,641.47

(1) 一年内到期的债权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
次级资产支持证券	-	-	-	1,000,000.00	---	1,000,000.00
合计	-	-	-	1,000,000.00	---	1,000,000.00

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	19,872,965.92	128,820,930.75
待认证进项税	5,475,141.08	6,801,895.69
预交税费	7,690,310.38	113,745.56
合计	33,038,417.38	135,736,572.00

其他说明：无

9、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
次级资产支持证券				1,000,000.00		1,000,000.00
减：一年内到期的债权投资				1,000,000.00		1,000,000.00
合计				0		0

债权投资减值准备本期变动情况：无

(2) 期末重要的债权投资：无

(3) 减值准备计提情况：无

(4) 本期实际核销的债权投资情况：无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入	本期计	本期末累	本期末累计	本期确认	指定为以公允
------	------	------	------	-----	------	-------	------	--------

			其他综合 收益的利 得	入其他 综合收 益的损 失	计计入其 他综合收 益的利得	计入其他综 合收益的损 失	的股利收 入	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因
东莞市清溪 粤海水务有 限公司	18,000,000.00	18,000,000.00						出于战略目的而 计划长期持有
东莞长安村 镇银行股份 有限公司		15,000,000.00						出于战略目的而 计划长期持有
大连和融君 信投资管理 合 伙 企 业 (有限合伙)	1,943,888.74	1,943,888.74				1,809,522.38		出于战略目的而 计划长期持有
广东新基地 产业投资发 展股份有限 公司	7,090,000.00	7,090,000.00					375,000.00	出于战略目的而 计划长期持有
东莞市清粤 市政工程有 限公司	1,000,000.00	1,000,000.00						出于战略目的而 计划长期持有
合计	28,033,888.74	43,033,888.74				1,809,522.38	375,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
东莞长安村镇银行股份有限公司	14,107,000.00		出售

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现 率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收融资租赁款	631,505,211.56	11,033,828.22	620,471,383.34	1,384,017,821.75	14,796,391.28	1,369,221,430.47	
其中：未实现融 资收益	-146,543,402.98		-146,543,402.98	-462,421,405.43		-462,421,405.43	
减：一年内到期 的长期应收款	177,297,114.73	8,762,787.73	168,534,327.00	147,585,625.69	8,614,230.29	138,971,395.40	
其中：未实现融 资收益	-26,156,549.05		-26,156,549.05	-58,836,809.65		-58,836,809.65	
应收融资租赁款 余额	454,208,096.83	2,271,040.49	451,937,056.34	1,236,432,196.06	6,182,160.99	1,230,250,035.07	
应收保理款	4,433,964,099.33	141,711,577.37	4,292,252,521.96	3,872,468,204.82	34,433,474.66	3,838,034,730.16	
其中：未实现融 资收益	-840,093,136.68		- 840,093,136.68	-691,943,565.64		-691,943,565.64	
减：一年内到期	938,337,973.55	35,569,631.12	902,768,342.43	1,314,563,506.95	7,246,260.88	1,307,317,246.07	

的应收保理款							
其中：未实现融 资收益	-257,782,219.89		-257,782,219.89	-134,688,668.82		-134,688,668.82	
应收保理款余 额	3,495,626,125.78	106,141,946.25	3,389,484,179.53	2,557,904,697.87	27,187,213.78	2,530,717,484.09	
合计	3,949,834,222.61	108,412,986.74	3,841,421,235.87	3,794,336,893.93	33,369,374.77	3,760,967,519.16	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提 比例		金额	比例	金额	计提 比例	
按单项计 提坏账准 备	1,037,288, 769.60	20.48%	132,604,50 2.89	12.78%	904,684,2 66.71	28,514,702. 71	0.54%	8,018,875.6 8	28.12 %	20,495,82 7.03
按组合计 提坏账准 备										
其中：正 常类	4,028,180, 541.29	79.52%	20,140,902. 70	0.50%	4,008,039 ,638.59	4,223,229,0 81.24	80.35 %	21,116,145. 41	0.50%	4,202,112 ,935.83
关注类						1,004,742,2 42.62	19.11 %	20,094,844. 85	2.00%	984,647,3 97.77
合计	5,065,469, 310.89	100.00 %	152,745,40 5.59	3.02%	4,912,723 ,905.30	5,256,486,0 26.57	100.00 %	49,229,865. 94	0.94%	5,207,256 ,160.63

按单项计提坏账准备： 项目

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比 例	计提理由
东莞市纵横投资管理 有限公司	13,709,592.64	3,427,398.16	13,709,592.64	3,427,398.16	25.00%	预计部分无法 收回
广东龙威粮油工业有 限公司	14,805,110.07	4,591,477.51	14,805,110.07	4,591,477.51	31.01 %	预计部分无法 收回
东莞中汽宏远汽车有 限公司			205,619,098.62	4,112,381.97	2.00%	预计部分无法 收回
东莞市瑞盈酒店投资 有限公司			803,154,968.27	120,473,245.24	15.00 %	预计部分无法 收回
合 计	28,514,702.71	8,018,875.67	1,037,288,769.60	132,604,502.88	12.78%	

按组合计提坏账准备类别数： 1

按组合计提坏账准备： 项目

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
正常类	4,028,180,541.29	20,140,902.70	0.50%
合计	4,028,180,541.29	20,140,902.70	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	21,116,145.42	20,094,844.85	8,018,875.67	49,229,865.94
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-20,094,844.85	20,094,844.85	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,697,494.80		104,490,782.36	107,188,277.16
本期转回	3,672,737.51			3,672,737.51
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	20,140,902.71		132,604,502.88	152,745,405.59

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	49,229,865.94	107,188,277.16	3,672,737.51			152,745,405.59
合计	49,229,865.94	107,188,277.16	3,672,737.51			152,745,405.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况：无

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
广东虎	99,593,				29,410,39			-8,903,5			120,100	

门大桥有限公司	909.56				9.46			88.82			,720.20	
小计	99,593,909.56				29,410,399.46			-8,903,588.82			120,100,720.20	
二、联营企业												
东莞证券股份有限公司	1,849,594,758.97				184,687,585.22	6,026,207.09		-60,000,000.00			1,980,308,551.28	
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	47,547,615.83				572,835.56						48,120,451.39	
东莞信托有限公司	1,427,655,200.00	479,335,314.01		-1,436,350,132.53	8,694,932.53	47,120,348.70	-185,242.36		-479,335,314.01	-46,935,106.34		
东莞市福民私募基金管理有限公司	11,705,182.99				-853,253.67						10,851,929.32	
东莞福民鸿能一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）			12,000,000.00		-131,097.51						11,868,902.49	
东莞市新照投资有限公司	810,963,148.35				7,113,178.71			-66,500,000.00			751,576,327.06	
东莞市光烨新能源科技有限公司	18,270,259.71		2,255,000.00		-1,759,343.24						18,765,916.47	
东莞福			10,000,		92,372.65						10,092,	

民鸿泽 一号股 权投资 基金合 伙企业 (有限 合伙)			000.00								372.65	
小计	4,165,7 36,165. 85	479,33 5,314.0 1	24,255, 000.00	-1,436, 350,13 2.53	198,417, 210.25	53,146,5 55.79	-185, 242.3 6	-126,50 0,000.0 0	-479,335,3 14.01	-46, 935 ,10 6.3 4	2,831,5 84,450. 66	
合计	4,265,3 30,075. 41	479,33 5,314.0 1	24,255, 000.00	-1,436, 350,13 2.53	227,827, 609.71	53,146,5 55.79	-185, 242.3 6	-135,40 3,588.8 2	-479,335,3 14.01	-46, 935 ,10 6.3 4	2,951,6 85,170. 86	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	45,795,000.00	50,250,000.00
合计	45,795,000.00	50,250,000.00

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	899,307,360.43	1,091,081,152.95
固定资产清理	194,252.37	16,558.79
合计	899,501,612.80	1,091,097,711.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他 设备	莞深高速公路	专用设备	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	439,977,647.49	16,993,971.60	239,966,778.47	3,209,861,818.98	222,231,380.63	4,129,031,597.17
2.本期增加金额	220,138.61	1,476,330.97	5,458,323.70		41,595,512.62	48,750,305.90
(1) 购置	220,138.61	1,476,330.97	5,398,312.55		40,001,199.43	47,095,981.56
(2) 在建工程转入			28,742.95		1,541,449.27	1,570,192.22
(3) 其他增加			31,268.20		52,863.92	84,132.12
3.本期减少金额	324,179.15	311,621.32	11,058,106.61		25,156,598.43	36,850,505.51
(1) 处置或报废	324,179.15		8,716,049.00		25,021,649.20	34,061,877.35
(2) 其他减少		311,621.32	2,342,057.61		134,949.23	2,788,628.16
4.期末余额	439,873,606.95	18,158,681.25	234,366,995.56	3,209,861,818.98	238,670,294.82	4,140,931,397.56
二、累计折旧						
1.期初余额	97,970,210.59	14,488,241.39	205,249,861.74	2,653,452,663.79	66,661,817.15	3,037,822,794.66
2.本期增加金额	20,517,906.36	646,485.24	16,123,006.66	159,596,202.10	23,004,541.45	219,888,141.81
(1) 计提	20,517,906.36	646,485.24	16,097,399.50	159,596,202.10	22,982,354.53	219,840,347.73
(2) 其他增加			25,607.16		22,186.92	47,794.08
3.本期减少金额	87,134.67	217,040.04	9,613,578.32		6,169,146.31	16,086,899.34
(1) 处置或报废	87,134.67		8,341,925.90		6,143,539.15	14,572,599.72
(2) 其他减少		217,040.04	1,271,652.42		25,607.16	1,514,299.62
4.期末余额	118,400,982.28	14,917,686.59	211,759,290.08	2,813,048,865.89	83,497,212.29	3,241,624,037.13
三、减值准备						
1.期初余额	14,504.06				113,145.50	127,649.56
2.本期增加金额	101,478.47		448.14		919,235.22	1,021,161.83
(1) 计提	101,478.47		448.14		919,235.22	1,021,161.83
3.本期减少金额	115,982.53		448.14		1,032,380.72	1,148,811.39
(1) 处置或报废	115,982.53		448.14		1,032,380.72	1,148,811.39
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	321,472,624.67	3,240,994.66	22,607,705.48	396,812,953.09	155,173,082.53	899,307,360.43
2.期初账面价值	341,992,932.84	2,505,730.21	34,716,916.73	556,409,155.19	155,456,417.98	1,091,081,152.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：公司少量房屋等有经营租出。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：公司少量公路附属房屋等由于历史原因未办理证书，不影响使用。

(5) 固定资产的减值测试情况：可回收金额按公允价值减去处置费用后的净额确定。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	72,566.37	
专用设备	121,061.95	
电子及其他设备	624.05	
运输工具		16,558.79
合计	194,252.37	16,558.79

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,245,055,892.74	11,917,889,795.68
合计	2,245,055,892.74	11,917,889,795.68

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高速公路改扩建工程	2,244,780,165.85		2,244,780,165.85	387,247,673.69		387,247,673.69
轨道一号线工程项目				11,530,642,121.99		11,530,642,121.99
道滘耀盈广场充电站项目	275,726.89		275,726.89			
合计	2,245,055,892.74		2,245,055,892.74	11,917,889,795.68		11,917,889,795.68

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
高速公路改扩建工程	1,774,800.00	387,247,673.69	1,857,532,492.16			2,244,780,165.85
轨道一号线工程项目	2,631,799.00	11,530,642,121.99	3,013,554.56		11,533,655,676.55	
合计	4,406,599.00	11,917,889,795.68	1,860,546,046.72		11,533,655,676.55	2,244,780,165.85

接下表

项目名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高速公路改扩建工程	12.65%	12.65%	127,064,402.22	57,417,066.45	3.24%	自有资金和金融机构贷款
轨道一号线工程项目						自有资金和金融机构贷款
合计			127,064,402.22	57,417,066.45		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 在建工程的减值测试情况：无

(5) 工程物资：无

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	140,959,080.84	112,303,415.03	253,262,495.87
2.本期增加金额	42,759,535.16		42,759,535.16
(1) 租入	42,759,535.16		42,759,535.16
3.本期减少金额	42,699,667.22		42,699,667.22
(1) 租赁到期	5,144,011.36		5,144,011.36
(2) 租赁终止	37,555,655.86		37,555,655.86
4.期末余额	141,018,948.78	112,303,415.03	253,322,363.81
二、累计折旧			
1.期初余额	38,634,230.38	51,832,345.68	90,466,576.06
2.本期增加金额	20,598,484.19	17,277,448.56	37,875,932.75
(1) 计提	20,598,484.19	17,277,448.56	37,875,932.75
3.本期减少金额	12,764,034.12		12,764,034.12
(1) 租赁到期	4,116,046.32		4,116,046.32
(2) 租赁终止	8,647,987.80		8,647,987.80
4.期末余额	46,468,680.45	69,109,794.24	115,578,474.69
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	94,550,268.33	43,193,620.79	137,743,889.12
2.期初账面价值	102,324,850.46	60,471,069.35	162,795,919.81

(2) 使用权资产的减值测试情况：无

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权(莞深高速一、二期)	土地使用权(管理中心)	土地使用权(黄江服务区)	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	678,684,960.81	51,312,100.00	17,922,556.40	14,225,963.47	762,145,580.68
2.本期增加金额				934,005.25	934,005.25
(1) 购置				447,212.80	447,212.80
(2) 内部研发				486,792.45	486,792.45
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3.本期减少金额				1,024,928.66	1,024,928.66
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
(3) 其他减少				1,024,928.66	1,024,928.66
4.期末余额	678,684,960.81	51,312,100.00	17,922,556.40	14,135,040.06	762,054,657.27
二、累计摊销					
1.期初余额	581,484,793.38	40,203,294.72	13,557,249.21	7,646,244.00	642,891,581.31
2.本期增加金额	27,771,476.64	3,173,944.32	1,247,230.80	1,150,803.93	33,343,455.69
(1) 计提	27,771,476.64	3,173,944.32	1,247,230.80	1,150,803.93	33,343,455.69
(2) 其他增加					
3.本期减少金额				944,550.96	944,550.96
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
(3) 其他减少				944,550.96	944,550.96
4.期末余额	609,256,270.02	43,377,239.04	14,804,480.01	7,852,496.97	675,290,486.04
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	69,428,690.79	7,934,860.96	3,118,076.39	6,282,543.09	86,764,171.23
2.期初账面价值	97,200,167.43	11,108,805.28	4,365,307.19	6,579,719.47	119,253,999.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例____。

(2) 确认为无形资产的数据资源：无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权黄江服务区	3,118,076.39	办理中

(4) 无形资产的减值测试情况：无

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广东融通融资租赁有限公司	2,716,940.63					2,716,940.63
融通投资有限公司	8,318.46					8,318.46
合计	2,725,259.09					2,725,259.09

(2) 商誉减值准备：无

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：无

(4) 可收回金额的具体确定方法：按预计未来现金流量的现值

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况：无

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,722,551.19	3,138,819.79	1,911,483.90		4,949,887.08
充电场站工程施工费	26,721,316.09	17,270,458.75	8,831,930.48	298,665.83	34,861,178.53
合计	30,443,867.28	20,409,278.54	10,743,414.38	298,665.83	39,811,065.61

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	217,068,427.63	54,064,326.95	197,733,315.80	49,608,086.31
固定资产折旧	16,580,971.98	4,145,243.00	15,332,945.93	3,833,236.48
递延收益	31,053,407.75	5,275,460.64	28,440,648.56	3,978,361.92
交易性金融资产公允价值变动	57,083,554.56	14,270,888.65	20,186,986.86	5,046,746.72
租赁负债	156,105,842.66	27,234,872.96	180,014,645.70	31,144,201.14
收入确认暂时性差异	63,031,583.20	15,757,895.80		
小计	540,923,787.78	120,748,688.00	441,708,542.85	93,610,632.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除税会差异	4,618,262.74	253,720.10	5,404,384.42	270,219.18
使用权资产	137,743,889.12	23,207,086.19	162,795,919.82	27,235,476.94
合计	142,362,151.86	23,460,806.29	168,200,304.24	27,505,696.12

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	178,214.57	1,594,774.36
递延收益	6,570,557.78	7,228,152.74
租赁负债	432,446.38	1,422,608.13
可抵扣亏损	88,392,187.10	68,873,822.28
合计	95,573,405.83	79,119,357.51

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		23,798.97	
2025 年			

2026 年	1,095,940.87	1,202,592.39	
2027 年	7,307,785.86	7,174,491.55	
2028 年	18,308,432.85	40,147,192.91	
2029 年	20,572,119.45		
2033 年	19,323,661.21	20,325,746.46	
2034 年	21,784,246.86		
合计	88,392,187.10	68,873,822.28	

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	429,283,708.68		429,283,708.68	2,680,911,355.60		2,680,911,355.60
预付设备采购款	122,297.01		122,297.01			
预付购车款	686,400.00		686,400.00	210,500.00		210,500.00
合计	430,092,405.69		430,092,405.69	2,681,121,855.60		2,681,121,855.60

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	102,676,717.64	102,676,717.64	质押	均系其他货币资金，详见附注七之 1、货币资金。	5,353,382.57	5,353,382.57	质押	均系其他货币资金，详见附注七之 1、货币资金。
长期应收款	1,102,950,476.96	1,096,412,107.34	质押	质押用于借款	2,069,803,683.18	2,059,454,664.76	质押	质押用于借款
一年内到期的长期应收款	317,685,699.58	314,036,601.84	质押	质押用于借款	217,217,154.98	216,131,069.21	质押	质押用于借款
应收账款	8,231,048.09	7,737,185.20	质押	质押用于借款	32,990,271.31	31,010,855.03	质押	质押用于借款
固定资产					303,514,037.49	289,631,995.79	抵押	抵押用于借款
合计	1,531,543,942.27	1,520,862,612.02			2,628,878,529.53	2,601,581,967.36		

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,533,000,000.00	3,128,315,381.39

质押借款	132,780,000.00	346,430,000.00
未到期应付利息	1,369,438.24	3,309,027.72
合计	1,667,149,438.24	3,478,054,409.11

24、应付票据

种 类		期末余额	上年年末余额
信用证		38,376,872.88	-

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	8,779,141.90	10,101,374.77
应付工程款	24,486,707.03	2,673,631,376.71
合计	33,265,848.93	2,683,732,751.48

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款：无

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	39,092,461.80	42,966,662.30
其他应付款	281,771,560.51	82,996,800.77
合计	320,864,022.31	125,963,463.07

(1) 应付利息：无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	39,092,461.80	110,574.75
划分为权益工具的永续债股利		42,856,087.55
合 计	39,092,461.80	42,966,662.30

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他工程余款	247,388,141.28	31,676,374.44
押金、保证金	17,709,497.57	37,771,708.76
道路养护及服务费	11,371,726.69	8,628,133.21
其他	5,302,194.97	4,699,681.94
全省联网收费清算户暂收款		220,902.42
合 计	281,771,560.51	82,996,800.77

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市财政国库支付中心	5,161,497.52	未到结算期
合计	5,161,497.52	

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	584,925.28	501,210.09
合计	584,925.28	501,210.09

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项：无

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
充电服务费	1,710,839.41	184,977.17
合 计	1,710,839.41	184,977.17

账龄超过 1 年的重要合同负债：无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,585,138.68	151,940,536.02	157,495,796.00	59,029,878.70
二、离职后福利-设定提存计划		20,727,959.99	20,727,761.09	198.90
三、辞退福利	106,342.00	62,108.98	168,450.98	
合计	64,691,480.68	172,730,604.99	178,392,008.07	59,030,077.60

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,181,356.81	127,219,873.01	132,738,861.84	58,662,367.98
2、职工福利费	222,503.03	8,229,419.33	8,246,117.97	205,804.39
3、社会保险费		5,028,346.18	5,028,346.18	
其中：医疗保险费		4,381,763.78	4,381,763.78	
工伤保险费		422,160.15	422,160.15	
生育保险费		224,422.25	224,422.25	
4、住房公积金		8,893,990.36	8,893,990.36	
5、工会经费和职工教育经费	181,278.84	2,568,907.14	2,588,479.65	161,706.33
合计	64,585,138.68	151,940,536.02	157,495,796.00	59,029,878.70

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,481,754.57	12,481,555.67	198.90
2、失业保险费		664,011.07	664,011.07	
3、企业年金缴费		7,582,194.35	7,582,194.35	
合计		20,727,959.99	20,727,761.09	198.90

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	23,167,874.59	25,951,389.45
增值税	13,625,973.90	6,121,001.81
印花税	642483.33	1,783,290.30
城市维护建设税	533113.25	399,774.06
个人所得税	490,149.95	448,038.91
教育费附加	229,850.23	163,206.03
地方教育附加	154,900.34	108,912.59
合计	38,844,345.59	34,975,613.15

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	552,775,760.67	519,357,808.13
一年内到期的租赁负债	38,514,801.74	36,750,685.69
合计	591,290,562.41	556,108,493.82

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	493,356.66	5,722,485.34
合计	493,356.66	5,722,485.34

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,889,837,582.65	3,128,670,062.80
质押借款	1,118,048,975.00	1,515,894,249.67
抵押借款		149,500,000.00
未到期应付利息	4,377,592.47	4,477,925.72
减：一年内到期的长期借款	552,775,760.67	519,357,808.13
合 计	4,459,488,389.45	4,279,184,430.06

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	45,694,972.00	45,120,959.82
1-2 年	54,570,031.49	41,922,053.75
2-3 年	17,243,654.94	56,286,411.41
3-4 年	14,867,852.63	17,354,526.28
4-5 年	11,277,064.26	12,952,431.65
5 年以上	33,707,764.03	34,226,709.70
租赁负债付款额	177,361,339.35	207,863,092.61
减：未确认融资费用	20,823,050.31	26,425,838.79
小计	156,538,289.04	181,437,253.82
减：一年内到期的租赁负债	38,514,801.74	36,750,685.69
合计	118,023,487.30	144,686,568.13

2024 年计提的租赁负债利息费用金额为 8,523,796.48 元，计入财务费用-利息支出金额为 8,523,796.48 元。

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	41,323,753.58	11,584,400.00	11,363,188.05	41,544,965.53	详见附注十一、政府补助

合计	41,323,753.58	11,584,400.00	11,363,188.05	41,544,965.53	
----	---------------	---------------	---------------	---------------	--

36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务区经营权使用费	14,908,065.12	20,871,290.88
广告位租金	69,247.22	1,097,614.79
合计	14,977,312.34	21,968,905.67

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,039,516,992.00						1,039,516,992.00

38、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

2022 年度第一期中期票据、2022 年度第二期中期票据于 2024 年 3 月全部兑付。

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2022 年度第一期中期票据		999,024,000.00				999,024,000.00		
2022 年度第二期中期票据		599,364,400.00				599,364,400.00		
合计		1,598,388,400.00				1,598,388,400.00		

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,127,352,585.32		1,611,600.00	1,125,740,985.32
其他资本公积	279,235.86		185,242.36	93,993.50
原制度下资本公积转入	10,569,651.42			10,569,651.42
其中：接受现金捐赠准备	305,166.80			305,166.80
接受实物资产捐赠准备	1,610,056.82			1,610,056.82
其他资本公积转入	8,654,427.80			8,654,427.80

合 计	1,138,201,472.60		1,796,842.36	1,136,404,630.24
-----	------------------	--	--------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期处置联营企业东莞信托有限公司，原确认的资本公积 185,242.36 于处置时冲减。本期兑付永续债，原形成的资本公积 1,611,600.00 于兑付时减少。

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减： 所得 税费 用	税后归属于 母公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	6,106,910.42	-	-	15,339,066.09	-	-15,339,066.09	-	-9,232,155.67
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								
权益法下 不能转损益的 其他综合收益	7,916,432.80			15,339,066.09		-15,339,066.09		-7,422,633.29
其他权益 工具投资公允 价值变动	-1,809,522.38							-1,809,522.38
企业自身 信用风险公允 价值变动								
二、将重分类 进损益的其他 综合收益	-43,103,317.84	6,026,207.09	-47,120,348.70	-	-	53,146,555.79	-	10,043,237.95
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益	-42,022,483.84	6,026,207.09	-47,120,348.70			53,146,555.79		11,124,071.95
其他债权 投资公允价值 变动								
金融资 产重分类计 入其他综合 收益的金额								
其他债 权投资信用 减值准备								
现金流 量套期储备								
外币财 务报表折算 差额	-1,080,834.00					-		-1,080,834.00
其他综合收	-36,996,407.42	6,026,207.09	-47,120,348.70	15,339,066.09	-	37,807,489.70	-	811,082.28

益合计								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,212,433,657.12	96,694,490.37		1,309,128,147.49
合计	1,212,433,657.12	96,694,490.37		1,309,128,147.49

42、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
商业保理业务风险准备金	56,629,187.10	8,217,537.86		64,846,724.96
合计	56,629,187.10	8,217,537.86		64,846,724.96

43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,910,470,101.86	5,628,297,339.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,578,421.01
调整后期初未分配利润	5,910,470,101.86	5,630,875,760.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	955,199,043.56	666,761,777.08
其他综合收益结转留存收益	13,805,159.48	
处置其他权益工具投资取得收益结转留存收益	12,696,300.00	
减：提取法定盈余公积	93,749,883.76	51,506,742.19
提取一般风险准备	8,217,537.86	22,454,495.78
应付普通股股利	493,770,571.20	259,879,248.00
应付永续债股利	10,543,912.45	53,326,949.39
期末未分配利润	6,285,888,699.63	5,910,470,101.86

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润__0__元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润__0__元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润__0__元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润__0__元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润__0__元。

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,665,606,740.53	567,886,984.70	4,645,474,143.99	3,496,129,085.31

其他业务	26,338,810.85	16,352,541.95	42,949,605.60	19,514,281.99
合计	1,691,945,551.38	584,239,526.65	4,688,423,749.59	3,515,643,367.30

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐是 ☒否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	高速公路收费		金融服务业		新能源汽车充电业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
高速公路收费	1,322,869,939.64	360,098,555.64					1,322,869,939.64	360,098,555.64
金融服务业			256,465,903.61	117,853,324.08			256,465,903.61	117,853,324.08
新能源汽车充电业务					86,270,897.28	89,935,104.98	86,270,897.28	89,935,104.98
合计	1,322,869,939.64	360,098,555.64	256,465,903.61	117,853,324.08	86,270,897.28	89,935,104.98	1,665,606,740.53	567,886,984.70

45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,654,833.88	3,961,418.94
教育费附加	1,837,254.12	1,693,412.72
地方教育费附加	1,508,251.56	1,140,288.03
房产税	3,069,361.57	3,153,645.96
土地使用税	676,691.84	602,553.34
车船使用税	17,441.58	17,356.57
印花税	628,522.63	2,167,586.96
合计	12,392,357.18	12,736,262.52

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	57,632,762.80	54,102,486.61
固定资产折旧	18,626,183.81	22,557,781.04
中介机构服务费	8,313,256.84	6,547,721.09
无形资产摊销	4,701,079.80	3,696,107.71
财产保险费	1,480,205.88	1,127,375.54
办公费用及其他	19,315,283.45	25,728,009.96
合计	110,068,772.58	113,759,481.95

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,037,835.75	4,533,713.49
折旧与摊销	75,470.01	114,592.20
其他费用	12,310.00	4,061,750.93
合计	4,125,615.76	8,710,056.62

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	113,363,837.14	131,071,054.46
减：利息收入	70,073,516.14	91,748,382.83
汇兑损益	-2,290.49	-3,382.01
手续费及其他	444,344.99	274,244.98
合计	43,732,375.50	39,593,534.60

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,278,727.90	13,141,293.54
增值税进项加计抵减	14,122.79	449,703.95
扣代缴个人所得税手续费返还	159,029.94	101,548.39
其他	1,116.00	
合计	12,452,996.63	13,692,545.88

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-36,896,567.70	858,057.78
合计	-36,896,567.70	858,057.78

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	227,827,609.71	168,494,469.60
处置长期股权投资产生的投资收益	207,721,147.70	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,541,584.72	
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,580,636.40	1,354,831.20
其他权益工具投资的股利收入	375,000.00	989,670.00
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	750,000.00	725,000.00
处置债权投资取得的投资收益	2,903,275.53	4,838,839.57

其他		56,535.18
合计	442,699,254.06	176,459,345.55

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-164,187,589.92	-17,018,104.64
合计	-164,187,589.92	-17,018,104.64

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、长期股权投资减值损失		-400,060,244.92
三、投资性房地产减值损失		
四、固定资产减值损失	-1,021,161.83	
合计	-1,021,161.83	-400,060,244.92

54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-2,261,261.14	450,789.93
使用权资产处置利得或损失	447,041.14	525,482.75
合 计	-1,814,220.00	976,272.68

55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额		47,480,153.39	
违约及赔偿收入	5,074,990.79	1,846,346.84	5,074,990.79
资产报废利得	780,081.10		780,081.10
其他	16,992.25	148,699.15	16,992.25
合 计	5,872,064.14	49,475,199.38	5,872,064.14

56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违规用地罚款支出		8,716,575.39	
非流动资产毁损报废损失	185,278.19	2,064,061.20	185,278.19

税收滞纳金	146,337.10	1,766,364.90	146,337.10
对外捐赠	2,000.00		2,000.00
其他	1,328.00	426,321.99	1,328.00
合 计	334,943.29	12,973,323.48	334,943.29

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	293,679,627.00	237,613,999.21
递延所得税费用	-31,182,945.26	-79,815,899.17
合计	262,496,681.74	157,798,100.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,194,156,735.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	298,539,183.95
子公司适用不同税率的影响	3,580,661.67
调整以前期间所得税的影响	1,732,521.28
非应税收入的影响	-44,249,234.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	293,321.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,516.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,860,564.49
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-618,842.36
永续债利息	-2,635,978.11
所得税费用	262,496,681.74

58、其他综合收益

详见附注七、40。

59、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	70,073,516.14	91,748,382.83
其他应收和其他应付款	65,942,351.68	54,106,781.23

政府补助	12,658,238.12	847,506.22
代收代付电费	81,291,632.23	111,327,038.67
其他	41,693,801.79	9,747,907.48
合计	271,659,539.96	267,777,616.43

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	402,617.97	274,244.98
管理费用	25,637,601.40	15,558,236.13
其他应收和其他应付款	76,583,197.82	78,471,436.26
代收代付电费	78,535,310.26	50,925,797.04
其他	104,493,704.96	19,503,572.79
合计	285,652,432.41	164,733,287.20

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金、押金及保证金	-	160,390.00
利息收入	-	11,966,105.79
取得子公司收到的现金净额	-	26,601.30
合计	-	12,153,097.09

收到的重要的与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
处置一号线建设公司收到的现金净额	3,344,257,867.33	-
处置东莞信托股权投资	428,296,000.00	-
合计	3,772,553,867.33	-

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金、押金及保证金	-	4,076,200.00
其他	-	189,658,090.35
合计	-	193,734,290.35

支付的重要的与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
轨道一号线项目支出	1,275,016,683.11	1,944,896,536.91
莞深高速改扩建项目支出	566,749,445.12	652,484,778.61
合计	1,841,766,128.23	2,597,381,315.52

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
ABS 项目募集款		107,000,000.00
退还租赁负债款	36,000.00	
合计	36,000.00	107,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还永续中票本金	1,600,000,000.00	
ABS 项目募集款	107,000,000.00	193,000,000.00
偿还租赁负债及利息	45,255,733.07	32,543,222.61
派息手续费	101,525.82	78,174.65
合计	1,752,357,258.89	225,621,397.26

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	3,478,054,409.11	4,331,500,343.57	107,121,756.99	6,222,664,190.04	26,862,881.39	1,667,149,438.24
长期借款	4,798,542,238.19	2,038,605,862.76	154,196,769.74	1,979,080,720.57		5,012,264,150.12
租赁负债	181,437,253.82		20,356,768.29	45,255,733.07		156,538,289.04
合计	8,458,033,901.12	6,370,106,206.33	281,675,295.02	8,247,000,643.68	26,862,881.39	6,835,951,877.40

(4) 以净额列报现金流量的说明：无

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响：无

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	931,660,054.06	651,592,694.79
加：资产减值损失	1,021,161.83	400,060,244.92

信用减值损失	164,187,589.92	17,018,104.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,797,671.08	226,606,021.08
使用权资产折旧	37,875,932.75	38,169,286.31
无形资产摊销	33,338,230.91	32,784,627.52
长期待摊费用摊销	10,743,414.38	8,231,141.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,814,220.00	976,272.68
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-594,802.91	1,981,911.20
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	36,896,567.70	-858,057.78
财务费用（收益以“－”号填列）	113,363,837.14	131,067,672.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-442,699,254.06	-176,459,345.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-27,138,055.43	-22,312,396.14
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,044,889.83	-57,503,393.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,191.69	861.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	201,270,701.45	-858,990,362.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-43,841,110.35	-94,946,841.65
其他	139,142,879.56	91,362,615.44
经营活动产生的现金流量净额	1,372,796,339.89	388,781,056.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,270,103,464.98	3,376,259,808.56
减：现金的期初余额	3,376,259,808.56	5,358,239,571.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	893,843,656.42	-1,981,979,763.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,969,042,566.38
其中：	
东莞市轨道一号线建设发展有限公司	3,969,042,566.38
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	624,784,699.05
其中：	
东莞市轨道一号线建设发展有限公司	624,784,699.05
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	3,344,257,867.33

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,270,103,464.98	3,376,259,808.56
其中：库存现金	35,090.86	412,396.42
可随时用于支付的银行存款	4,269,614,392.32	3,375,515,455.27
可随时用于支付的其他货币资金	453,981.80	331,956.87
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,270,103,464.98	3,376,259,808.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况：无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函、贷款保证金	102,676,717.64	5,353,382.57	使用受限，不能随时支取
合计	102,676,717.64	5,353,382.57	

(7) 其他重大活动说明：无

61、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,940.48	7.1884	136,151.75
港币	1,068.01	0.92604	989.02

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☒适用 ☐不适用

公司的境外孙公司融通投资有限公司，主要经营地香港，记账本位币人民币。

63、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
☐适用 ☒不适用
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额
短期或低价值资产的租赁费用	4,888,817.59

本年度与租赁相关的现金流出总额为45,255,733.07元。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁
☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋等经营租赁收入	18,243,672.74	
合计	18,243,672.74	

作为出租人的融资租赁
☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入
融资租赁收入		70,148,868.98	
合计		70,148,868.98	

未来五年每年未折现租赁收款额
☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	203,453,663.76	206,422,435.34
第二年	144,506,087.75	189,122,269.94
第三年	116,518,177.36	155,011,615.38
第四年	14,493,585.91	141,077,776.51
第五年	14,485,500.50	42,235,158.25
五年后未折现租赁收款额总额	284,591,599.26	1,112,569,971.76

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

项目	未折现租赁收款额
----	----------

	本期期末数	上年年末数
未折现租赁收款额合计	778,048,614.54	1,846,439,227.18
未担保余值		-
租赁投资总额	778,048,614.54	1,846,439,227.18
减：未实现融资收益	146,543,402.98	462,421,405.43
租赁投资净额	631,505,211.56	1,384,017,821.75
其中：1 年内到期的应收融资租赁款	177,297,114.73	147,585,625.69
1 年后到期的应收融资租赁款	454,208,096.83	1,236,432,196.06

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
康亿创公司研发支出	4,125,615.76	8,710,056.62
合计	4,125,615.76	8,710,056.62
其中：费用化研发支出	4,125,615.76	8,710,056.62
资本化研发支出		

1、符合资本化条件的研发项目：无

2、重要外购在研项目：无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒是 ☐否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩	丧失控制权之日合并财务报表层面剩	按照公允价值重新计量剩余股权产生	丧失控制权之日合并财务报表层面剩	与原子公司股权投资相关的其他综合
-------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	------------------	----------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

						报表 层面 享有 该子 公司 净资 产份 额的 差额		余股 权的 账面 价值	余股 权的 公允 价值	的利 得或 损失	余股 权公 允价 值的 确定 方法 及主 要假 设	收益 转入 投资 损益 或留 存收 益的 金额
东莞市轨道一号线建设发展有限公司	3,969,042,566.38	45.80 81%	减资	2024-2-09	控制权转移	262,910,382.01	-	-	-	-	-	-

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

本年度设立东莞市康亿创松山湖新能源科技有限公司。

6、其他：无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
天津市宏通商业保理有限公司	100,000 万元	东 莞 市	天 津 市	商业保理	97.50		设立
广东融通融资租赁有限公司	16,500 万 美元	东 莞 市	东 莞 市	融资租赁	75.00	25.00	非同一控制下的企业合并
东莞市汇通租车有限公司	1,000 万元	东 莞 市	东 莞 市	租赁		100.00	设立
东莞市莞深高速公路建设有限公司	100 万元	东 莞 市	东 莞 市	莞深高速改扩建管理	100.00		设立
东莞市照洲投资有限公司	1,000 万元	东 莞 市	东 莞 市	投资	100.00		购买
广东金信资本投资有限公司	20,500 万元	东 莞 市	东 莞 市	股权投资、投资咨询	100.00		非同一控制下的企业合并

融通投资有限公司	7,740,089 港元	香港	香港	投资		100.00	非同一控制下的 企业合并
东莞市东能新能源有限公司	10,000 万元	东 莞 市	东 莞 市	充电桩建设与 运营管理		50.00	设立
东莞市南电鸿运能源有限公司	600 万元	东 莞 市	东 莞 市	充电桩建设与 运营管理		100.00	同一控制下的企 业合并
东莞市康亿创新能源科技有限公司	10,000 万元	东莞市	东 莞 市	充电桩建设与运 营管理		40.00	非同一控制下的 企业合并
东莞市康诚新能源科技有限公司	100 万元	东莞市	东 莞 市	充电桩建设与运 营管理		51.00	非同一控制下的 企业合并
东莞市康东新能源科技有限公司	600 万元	东莞市	东 莞 市	充电桩建设与运 营管理		51.00	非同一控制下的 企业合并
东莞市创烨新能源科技有限公司	5,000 万元	东莞市	东 莞 市	充电桩建设与运 营管理		51.00	非同一控制下的 企业合并
东莞市创智新能源科技有限公司	200 万元	东莞市	东 莞 市	充电桩建设与运 营管理		70.00	非同一控制下的 企业合并
东莞市康壹新能源科技有限公司	200 万元	东莞市	东 莞 市	充电桩建设与运 营管理		51.00	非同一控制下的 企业合并
东莞市康腾计算机科技有限公司	150 万元	东莞市	东 莞 市	充电桩建设与运 营管理		100.00	非同一控制下的 企业合并
东莞市康业新能源科技有限公司	400 万元	东莞市	东 莞 市	充电桩建设与运 营管理		100.00	非同一控制下的 企业合并
东莞市康亿创松山湖新能源科技有限公司	1,000 万元	东莞市	东 莞 市	充电桩建设与运 营管理		100.00	设立
南京市康亿合昇新能源科技有限公司	2,000 万元	南京市	南 京 市	充电桩建设与运 营管理		85.00	设立
广东康迪领先新能源科技有限公司	1,000 万元	东莞市	东 莞 市	动力电池回收		41.00	设立
东莞市奥动亿创新能源科技有限公司	4,000 万元	东莞市	东 莞 市	充电桩建设与运 营管理		60.00	非同一控制下的 企业合并
佛山市奥动亿创新能源科技有限公司	4,000 万元	佛山市	佛 山 市	充电桩建设与运 营管理		100.00	非同一控制下的 企业合并
钦州市奥动亿创新能源科技有限公司	2,000 万元	钦州市	钦 州 市	充电桩建设与运 营管理		100.00	非同一控制下的 企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司持有东莞市东能新能源有限公司 50%的股权，东莞巴士有限公司持有其 10%的股权，公司与东莞巴士有限公司签署了一致行动协议；

公司持有东莞市康亿创新能源科技有限公司 40%的股权，但根据该公司的章程及享有的权益比例，公司可控制东莞市康亿创新能源科技有限公司重大财务及经营决策；

公司持有广东康迪领先新能源科技有限公司 41%的股权，东莞市领华澳产业科技有限公司持有其 39%的股权，公司与东莞市领华澳产业科技有限公司签署了一致行动协议。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津市宏通商业保理有限公司	2.50%	-697,118.68		32,120,099.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津市宏通商业保理有限公司	925,375,748.97	3,457,144,322.32	4,382,520,071.29	981,996,860.56	2,115,719,217.04	3,097,716,077.60	1,373,484,271.74	2,546,541,993.12	3,920,026,264.86	1,162,986,991.25	1,444,350,532.61	2,607,337,523.86

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津市宏通商业保理有限公司	186,317,034.63	-27,884,747.31	-27,884,747.31	-429,540,255.33	173,417,410.58	68,773,280.36	68,773,280.36	-1,407,860,502.29

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计
				直接	间接	

						处理方法
一、合营企业						
广东虎门大桥有限公司	东莞市	东莞市	建设、经营、管理虎门大桥等	11.11%		权益法
二、联营企业						
东莞证券股份有限公司	东莞市	东莞市	证券经纪、自营业务等	20.00%		权益法
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	东莞市	东莞市	办理各项小额贷款	20.00%		权益法
东莞市福民私募基金管理有限公司	东莞市	东莞市	股权投资管理等	25.00%		权益法
东莞福民鸿能一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	东莞市	东莞市	股权投资管理等	79.60%		权益法
东莞市新照投资有限公司	东莞市	东莞市	投资建设、经营管理高速公路	35.00%		权益法
东莞市光烨新能源科技有限公司	东莞市	东莞市	股权投资管理等	41.00%		权益法
东莞福民鸿泽一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	东莞市	东莞市	股权投资管理等	86.58%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：公司对广东虎门大桥有限公司的持股比例 11.11%，在其董事会中派出一名董事。按照广东虎门大桥有限公司章程规定，对于重大财务及经营决策，须经董事会全部董事一致通过方可做出决议。本公司认为对其具有重大影响，故采用权益法确认投资收益。

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广东虎门大桥有限公司	广东虎门大桥有限公司
流动资产	84,586,339.86	132,860,634.23
其中：现金和现金等价物	75,653,843.40	113,715,850.32
非流动资产	970,060,632.00	1,127,705,926.98
资产合计	1,054,646,971.86	1,260,566,561.21
流动负债	58,248,673.24	625,149,215.08
非流动负债	80,974,017.06	99,870,531.95
负债合计	139,222,690.30	725,019,747.03
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	915,424,281.56	535,546,814.18
按持股比例计算的净资产份额	80,943,593.57	51,400,522.94
调整事项	39,157,126.63	48,193,386.62
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	120,100,720.20	99,593,909.56
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	978,575,019.02	1,064,558,541.13

财务费用	5,223,268.01	7,220,369.48
所得税费用	164,982,263.35	181,017,547.09
净利润	494,363,629.31	552,920,978.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	494,363,629.31	552,920,978.74
本年度收到的来自合营企业的股利	8,903,588.82	60,497,507.83

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	东莞证券股份有限公司		东莞市松山湖小额贷款股份有限公司		东莞市新照投资有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	56,386,106,054.78	40,869,140,513.81	118,613,832.62	110,246,129.40	142,295,774.84	123,157,369.14
非流动资产	6,818,499,336.84	11,615,244,401.85	155,892,347.65	161,521,352.14	602,353,375.72	663,992,632.50
资产合计	63,204,605,391.62	52,484,384,915.66	274,506,180.27	271,767,481.54	744,649,150.56	787,150,001.64
流动负债	40,759,375,644.01	32,655,388,865.97	33,903,923.34	34,029,402.32	18,475,251.65	19,599,150.95
非流动负债	12,754,144,583.14	10,791,479,846.78				
负债合计	53,513,520,227.15	43,446,868,712.75	33,903,923.34	34,029,402.32	18,475,251.65	19,599,150.95
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	9,691,085,164.47	9,037,516,202.91	240,602,256.93	237,738,079.22	726,173,898.91	767,550,850.69
按持股比例计算的净资产份额	1,938,217,032.89	1,807,503,240.58	48,120,451.39	47,547,615.84	254,160,864.62	268,642,797.74
调整事项	42,091,518.39	42,091,518.39			497,415,462.44	542,320,350.61
--商誉	42,091,518.39	42,091,518.39				
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,980,308,551.28	1,849,594,758.97	48,120,451.39	47,547,615.83	751,576,327.06	810,963,148.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	2,752,595,746.25	2,154,944,612.14	9,181,419.11	9,104,159.93	291,555,144.30	323,478,869.67
净利润	923,437,926.10	635,096,985.82	3,388,024.79	2,891,298.37	148,623,048.22	170,347,994.15
终止经营的净利润						
其他综合收益	30,131,035.46	4,455,332.57				
综合收益总额	953,568,961.56	639,552,318.39	3,388,024.79	2,891,298.37	148,623,048.22	170,347,994.15
本年度收到的来自联营企业的股利	60,000,000.00	40,000,000.00			66,500,000.00	49,000,000.00

续 2:

	东莞市福民私募基金管理有限公司		东莞福民鸿能一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）		东莞福民鸿泽一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）		东莞市光焊新能源科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	44,649,614.66	68,117,985.03	15,825,203.32		21,193,978.68		9,351,607.10	7,702,431.97
非流动资产	154,757.45	52,526.86					44,929,095.50	53,555,282.89
资产合计	44,804,372.11	68,170,511.89	15,825,203.32		21,193,978.68		54,280,702.60	61,257,714.86
流动负债	1,373,982.33	21,349,779.91					9,523,330.10	7,162,253.06
非流动负债	22,672.47						31,229,600.48	41,361,263.23
负债合计	1,396,654.80	21,349,779.91					40,752,930.58	48,523,516.29
少数股东权益							466,414.02	840,921.00
归属于母公司股东权益	43,407,717.31	46,820,731.98	15,825,203.32		21,193,978.68		13,061,358.00	11,893,277.57
按持股比例计算的净资产份额	10,851,929.32	11,705,182.99	12,596,861.84		18,349,746.74		5,355,156.78	4,876,243.80
调整事项			-727,959.35		-8,257,374.09		13,410,759.69	13,394,015.91
--商誉							11,138,562.37	11,138,562.37
--内部交易未实现利润								
--其他							2,272,197.32	2,255,453.54
对联营企业权益投资的账面价值	10,851,929.32	11,705,182.99	11,868,902.49		10,092,372.65		18,765,916.47	18,270,259.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	316,831.68						32,280,753.90	38,644,566.95
净利润	-3,413,014.67	-3,179,268.02	-174,796.68		193,978.68		-4,665,588.03	-6,733,159.35
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-3,413,014.67	-3,179,268.02	-174,796.68		193,978.68		-4,665,588.03	-6,733,159.35

本年度收到的来自联营企业的股利								
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	41,323,753.58	11,584,400.00		11,204,916.98	-158,271.07	41,544,965.53	与资产相关
合计	41,323,753.58	11,584,400.00		11,204,916.98	-158,271.07	41,544,965.53	

3、计入当期损益的政府补助

☐适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助：		
充电桩建设补贴资金	6,299,447.85	6,267,275.65
莞深高速上屯立交项目	1,568,400.00	1,597,524.84
莞深高速公路取消省界收费工程政府补助款	3,337,069.13	3,337,069.08
小 计	11,204,916.98	11,201,869.57
与收益相关的政府补助：		
天津经济技术开发区专项资金	1,000,000.00	

稳岗补贴及失业保险返还	60,410.92	-1,186.70
一次性扩岗补助	11,000.00	91,252.91
2023 年度用人单位安排残疾人就业岗位补贴	2,400.00	
有形动产融资租赁服务增值税退税		1,319,357.76
东莞市推动企业发展利用资本市场奖励		500,000.00
收到南城街道经济发展局 2021 年高新技术企业认定通过奖励		30,000.00
小 计	1,073,810.92	1,939,423.97
合 计	12,278,727.90	13,141,293.54

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 87.13%（2023 年：86.73%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 98.93%（2023 年：50.76%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 365,091.29 万元（上年年末：329,794.03 万元）。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：元）：

项目	期末余额					
	一年以内	1-2年	2-3年	3-5年	五年以上	合计
金融负债：						
短期借款	1,667,149,438.24					1,667,149,438.24
应付票据	38,376,872.88					38,376,872.88
应付账款	32,959,708.47	306,140.46				33,265,848.93
其他应付款	268,132,690.81	708,569.00	704,750.03	126,516.47	51,191,496.00	320,864,022.31
一年内到期的非流动负债	591,290,562.41					591,290,562.41
长期借款		1,047,550,496.40	1,421,312,893.05	384,455,000.00	1,606,170,000.00	4,459,488,389.45
租赁负债		54,570,031.49	17,243,654.94	26,144,916.89	33,707,764.03	131,666,367.35
金融负债和或有负债合计	2,597,909,272.81	1,103,135,237.35	1,439,261,298.02	410,726,433.36	1,691,069,260.03	7,242,101,501.57

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这

些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	166,578.00	347,474.54
长期借款	500,788.66	479,406.43
合计	667,366.66	826,880.97

2、套期：无

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计：无

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	50,670,686.88			50,670,686.88
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			28,033,888.74	28,033,888.74
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）其他非流动金融资产			45,795,000.00	45,795,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	50,670,686.88		73,828,888.74	124,499,575.62

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持有交易所上市无锁定期股票，以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量依据。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资和其他非流动资产，系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的估计基础进行计量。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
东莞市交通投资集团有限公司	广东东莞	交通基础设施投资、建设、经营、管理与养护等	363,000 万元	69.82%	69.82%

本企业的母公司情况的说明：东莞市交通投资集团有限公司是由东莞市人民政府国有资产监督管理委员会 100%出资设立的公司，公司法人代表为刘波。

本企业最终控制方是东莞市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

关联方名称	与本公司关系
东莞证券股份有限公司	联营企业
东莞市福民私募基金管理有限公司	联营企业
东莞市光烨新能源科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
东莞市福民集团公司	股东
福民发展有限公司	母公司的控股子公司
东莞交投资业有限公司	母公司的控股子公司
东莞市交投石化能源有限公司	母公司的控股孙公司
东莞巴士有限公司	母公司的全资子公司
东莞巴士有限公司东部分公司	母公司的全资子公司的分公司
东莞交通实业发展有限公司	母公司的全资子公司
东莞市路桥投资建设有限公司	母公司的全资子公司
东莞市数据互联有限公司	母公司的全资子公司
东莞静态交通投资有限公司	母公司的全资子公司
东莞市经纬公路工程有限公司	母公司的全资孙公司
东莞市鸿运出租车有限公司	母公司的全资孙公司
东莞市东莞通股份有限公司	母公司的控股子公司
东莞数汇大数据有限公司	母公司的控股子公司
东莞市城巴运输有限公司	母公司的控股子公司
东莞市滨海湾公共交通有限公司	母公司的控股子公司
东莞市松山湖公共交通有限公司	母公司的控股子公司
东莞市水乡新城公共汽车有限公司	母公司的参股公司
东莞市小巴运输有限公司	母公司的控股子公司
东莞市机动车驾考服务中心有限公司	母公司的控股子公司
东莞市莞城静态交通投资有限公司	母公司的控股子公司
东莞市黄江静态交通投资有限公司	母公司的控股子公司
东莞市桥头静态交通投资有限公司	母公司的控股子公司
东莞市高埗静态交通投资有限公司	母公司的控股子公司
东莞市中堂静态交通投资有限公司	母公司的控股子公司
东莞市大朗静态交通投资有限公司	母公司的控股子公司
东莞巴士有限公司东部分公司	母公司的全资子公司的分公司
东莞巴士有限公司	母公司的全资子公司
东莞市交投石化能源有限公司	母公司的控股子公司
东莞市交通科技有限公司	母公司的控股子公司
东莞市路桥投资建设有限公司	母公司的控股子公司
东莞交投资业有限公司	母公司的全资子公司

关联方名称	与本公司关系
东莞市福民集团公司	母公司的全资子公司
东莞市路桥投资建设有限公司常虎高速公路分公司	母公司的控股子公司
东莞虎门龙威客运有限公司	母公司的控股子公司
东莞市鸿运传媒有限公司	母公司的控股子公司
东莞市南城静态交通投资有限公司	母公司的控股子公司
东莞市厚街静态交通投资有限公司	母公司的控股子公司
东莞市公共汽车有限公司	母公司的参股公司
幸福人寿保险股份有限公司	母公司的参股公司
东莞市交业工程质量检测有限公司	母公司的控股子公司
东莞轨道资源综合开发有限公司	其他关联方
东莞市轨道交通有限公司	其他关联方

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市经纬公路工程有限公司	高速公路养护及中、小型维修工程	30,220,504.88	25,618,877.39
东莞市交通科技有限公司	集团信息化系统 IDC 资源租赁服务费、购置收费站机器人	6,916,386.90	7,412,385.24
东莞市交业工程质量检测有限公司	工程专项检测	1,392,042.78	
东莞巴士有限公司东部分公司	场地租金	609,495.00	300,318.63
东莞巴士有限公司	场地租金	317,008.75	40,896.31
东莞市松山湖公共交通有限公司	场地租金	226,180.42	162,767.33
东莞市滨海湾公共交通有限公司	场地租金	200,700.00	143,620.20
东莞市鸿运传媒有限公司	员工团建活动费	118,441.22	
东莞证券股份有限公司	顾问费（中汽宏远尽职调查）	100,000.00	
东莞静态交通投资有限公司	服务费提成	96,882.30	82,811.97
东莞虎门龙威客运有限公司	乡村疗休养活动费用	92,517.00	
东莞数汇大数据有限公司	信息化系统建设费用、统维护费	63,975.26	7,945.83
东莞市机动车驾考服务中心有限公司	人力资源管理培训费	8,300.00	7,670.75
东莞市城巴运输有限公司	定制公交费用	3,600.00	3,414.22
东莞市城巴运输有限公司	党建活动服务费	1,800.00	1,800.00
东莞市交通投资集团有限公司	ABS 项目差补服务费、办公场地租赁费		569,469.21
东莞市鸿运出租车有限公司	汽车租赁		127,433.64
东莞市交投石化能源有限公司	服务费分成	535,996.78	33,385.59

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市轨道交通有限公司	购买茶歇费用		7,700.00
东莞市东莞通股份有限公司	汽车租赁		203.90
东莞轨道资源综合开发有限公司	物业管理费等	957,955.57	
东莞市轨道交通有限公司	租赁费	68,368.45	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞交投置业有限公司	提供保理服务	30,177,327.75	
东莞市松山湖公共交通有限公司	提供充电服务	18,168,172.47	19,101,037.69
东莞巴士有限公司东部分公司	提供充电服务	17,038,222.43	16,834,582.74
东莞市城巴运输有限公司	提供充电服务	6,473,552.12	11,870,766.78
东莞市滨海湾公共交通有限公司	提供充电服务	10,403,490.13	8,539,134.09
东莞市滨海湾公共交通有限公司	提供融资租赁	7,829,851.79	
东莞市小巴运输有限公司	提供充电服务	3,308,986.63	5,211,758.82
东莞市城巴运输有限公司	提供融资租赁	3,409,132.92	
东莞市光烨新能源科技有限公司	提供充电服务	1,090,301.56	
东莞市水乡新城公共汽车有限公司	提供充电服务	770,610.97	763,499.63
东莞市小巴运输有限公司	提供融资租赁	504,234.27	
东莞市机动车驾考服务中心有限公司	提供融资租赁	280,280.77	868,345.15
东莞交投置业有限公司	伙食费、物业管理费	150,471.70	458,933.97
东莞市经纬公路工程有限公司	水电费	479,746.79	464,104.96
东莞市福民私募基金管理有限公司	伙食费、物业管理费	124,748.50	13,672.64
东莞市松山湖公共交通有限公司	水电费	181,727.76	
东莞市滨海湾公共交通有限公司	水电费	111,172.83	
东莞巴士有限公司东部分公司	水电费	161,630.11	
东莞市城巴运输有限公司	水电费	36,718.46	
东莞静态交通投资有限公司	提供融资租赁	24,578.32	38,069.03
东莞市鸿运传媒有限公司	提供充电服务	3,738.33	
东莞市小巴运输有限公司	处置融资租赁资产	3,301.89	
东莞市莞城静态交通投资有限公司	提供融资租赁	1,975.92	2,914.44
东莞市桥头静态交通投资有限公司	提供融资租赁	1,975.92	2,914.44
东莞市黄江静态交通投资有限公司	提供融资租赁	1,975.92	2,914.44
东莞市大朗静态交通投资有限公司	提供融资租赁	1,975.92	2,914.44
东莞市中堂静态交通投资有限公司	提供融资租赁	1,975.92	2,914.44
东莞市高埗静态交通投资有限公司	提供融资租赁	1,975.92	2,914.44
东莞市南城静态交通投资有限公司	提供融资租赁	1,975.92	2,101.96
东莞市滨海湾公共交通有限公司	提供融资租赁		10,110,095.99
东莞市路桥投资建设有限公司	石碣站代管理服务		4,677,213.39

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市城巴运输有限公司	提供融资租赁		3,280,152.15
东莞数汇大数据有限公司	提供保理服务		1,449,280.26
东莞市小巴运输有限公司	提供融资租赁		1,086,019.92
东莞市松山湖公共交通有限公司	停车费收入		273,284.35
东莞巴士有限公司东部分公司	停车费收入		52,559.64
东莞市福民集团公司	伙食费		16,854.87
东莞交投置业有限公司	水电费		6,998.20

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
东莞巴士有限公司东部分公司	“莞深高速公路”原塘厦收费站地面及地面附着物	1,935,740.62	1,935,102.72
东莞市城巴运输有限公司	场地租赁	628,614.39	576,217.67
东莞市松山湖公共交通有限公司	场地租赁	459,798.57	244,014.25
东莞市小巴运输有限公司	场地租赁	392,477.04	392,477.04
东莞巴士有限公司	场地租赁	260,537.16	260,537.16
东莞市经纬公路工程有限公司	车辆及场地租赁	277,076.11	209,452.18
东莞市福民私募基金管理有限公司	场地租赁	191,757.47	121,517.04
东莞市滨海湾公共交通有限公司	场地租赁	185,706.43	
东莞静态交通投资有限公司	场地租赁	106,850.12	24,710.86
东莞巴士有限公司东部分公司	场地租赁	88,809.93	416,906.40
东莞市机动车驾考服务中心有限公司	车辆租赁		943,079.67
东莞交投置业有限公司	场地租赁		207,133.31
东莞市福民集团公司	场地租赁		23,397.92

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
东莞市路桥投资建设有限公司	22,410,000.00	23,292,000.00	4,193,248.56	5,216,468.28		
东莞市松山湖公共交通有限公司	167,623.85		28,789.78		817,912.96	
东莞市交投石化能源有限公司	44,575.45	213,962.26	15,225.41	16,988.39		
东莞市路桥投资建设有限公司	42,452.85	101,886.79	9,722.18	13,817.42		
东莞市中堂静态交通投资有限公司	3,333.33		5,268.51		165,183.98	

东莞巴士有限公司		273,012.90				
东莞市滨海湾公共交通有限公司		110,559.63		14,496.54		
东莞市公共汽车有限公司	696,769.52		288,636.26		9,685,200.08	

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市路桥投资建设有限公司	转让东莞信托 22.2069%股权	1,427,655,200.00	0

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	800.71	869.72

(8) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞巴士有限公司东部分公司	5,129,774.81	307,786.49	3,939,725.09	236,383.51
应收账款	东莞市城巴运输有限公司	2,992,165.05	179,529.90	1,889,806.83	113,388.41
应收账款	东莞市滨海湾公共交通有限公司	2,839,383.16	170,362.99	1,947,671.04	116,860.26
应收账款	东莞市松山湖公共交通有限公司	2,173,130.04	130,387.80	3,304,248.27	198,254.90
应收账款	东莞市小巴运输有限公司	1,136,359.03	68,181.54	823,742.47	49,424.55
应收账款	东莞市水乡新城公共汽车有限公司	123,907.09	7,434.43	157,912.55	9,474.75
应收账款	东莞巴士有限公司	3,237.00	194.22	3,068.52	184.11
应收账款	东莞市鸿运传媒有限公司	2,574.79	154.49		
其他应收款	东莞市路桥投资建设有限公司	999,366,721.00	59,962,003.26	4,965,967.19	297,958.03
其他应收款	东莞市滨海湾公共交通有限公司	580,000.00	34,800.00		
其他应收款	东莞市松山湖公共交通有限公司	420,000.00	25,200.00		
其他应收款	东莞市公共汽车有限公司	200,000.00	12,000.00		
其他应收款	东莞巴士有限公司东部分公司	339,388.46	20,363.31	338,642.96	20,318.58

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	东莞市路桥投资建设有限公司常虎高速公路分公司	33,755.00	2,025.30	33,755.00	2,025.30
其他应收款	东莞交投置业有限公司	20,609.15	1,236.55	14,717,927.30	883,075.63
其他应收款	东莞市福民集团公司	2,466.16	147.97	2,466.16	147.97
其他应收款	东莞市福民私募基金管理有限公司			99,000.90	5,940.05
其他应收款	东莞巴士有限公司			300,000.00	18,000.00
其他应收款	东莞市鸿运出租车有限公司			4,000.00	240.00
其他应收款	东莞市东莞通股份有限公司			8,623.00	517.38
长期应收款	东莞交投置业有限公司	935,117,523.09	4,675,587.62	199,925,262.06	999,626.31
长期应收款	东莞静态交通投资有限公司	221,904.52	1,109.52	379,080.84	1,895.40
长期应收款	东莞市滨海湾公共交通有限公司	157,911,690.51	789,558.45	203,366,984.66	1,016,834.92
长期应收款	东莞市城巴运输有限公司	66,691,039.83	333,455.20	95,033,217.94	475,166.09
长期应收款	东莞市大朗静态交通投资有限公司	16,448.19	82.24	28,453.39	142.27
长期应收款	东莞市高埗静态交通投资有限公司	16,448.19	82.24	28,453.39	142.27
长期应收款	东莞市莞城静态交通投资有限公司	16,448.19	82.24	28,453.39	142.27
长期应收款	东莞市黄江静态交通投资有限公司	16,448.19	82.24	28,453.39	142.27
长期应收款	东莞市机动车驾考服务中心有限公司	2,355,204.37	11,776.02	4,638,504.52	23,192.52
长期应收款	东莞市南城静态交通投资有限公司	16,448.19	82.24	28,453.39	142.27
长期应收款	东莞市桥头静态交通投资有限公司	16,448.19	82.24	28,453.39	142.27
长期应收款	东莞市中堂静态交通投资有限公司	16,448.19	82.24	28,453.39	142.27
长期应收款	东莞市小巴运输有限公司			21,993,438.08	109,967.19

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	东莞巴士有限公司		30,940.17
应付账款	东莞静态交通投资有限公司	18,267.65	63,334.82
应付账款	东莞市滨海湾公共交通有限公司		13,045.50
应付账款	东莞市厚街静态交通投资有限公司	58,308.34	
应付账款	东莞市松山湖公共交通有限公司	3,710.00	117,259.70
其他应付款	东莞巴士有限公司		726,605.49
其他应付款	东莞虎门龙威客运有限公司	87,717.00	
其他应付款	东莞市交通科技有限公司	4,610,021.78	4,856,212.54
其他应付款	东莞静态交通投资有限公司	78,993.38	78,993.38
其他应付款	东莞市城巴运输有限公司		2,700.00

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	东莞市光烨新能源科技有限公司	216,650.00	
其他应付款	东莞市机动车驾考服务中心有限公司	726,411.62	724,211.62
其他应付款	东莞市交通投资集团有限公司	9,118.00	7,802.00
其他应付款	东莞市经纬公路工程有限公司	11,371,726.69	8,628,133.21
其他应付款	东莞市路桥投资建设有限公司	16,192.20	2,891.00
其他应付款	幸福人寿保险股份有限公司	40,275.00	
其他应付款	东莞市交业工程质量检测有限公司	1,392,042.78	
应付股利	福民发展有限公司	38,981,887.05	

7、关联方承诺

东莞市交通投资集团有限公司做出以下承诺：

关于保证上市公司独立性的承诺

1、承诺方在作为上市公司控股股东及一致行动人期间，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》等相关规定，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用控股地位侵占上市公司利益，确保上市公司资产独立、业务独立、人员独立、机构独立、财务独立。同时，承诺方将严格遵守《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》的规定，规范上市公司及其子公司的对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金。2、承诺方若违反上述承诺，将依法承担相应的法律责任并将依法承担因此给上市公司和投资者造成的实际损失。

关于规范和减少关联交易的承诺

1、承诺方及其实际控制或施加重大影响的除上市公司及其下属子公司以外的其他企业将严格遵守《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》的规定，严格避免向上市公司及其控股子公司拆借、占用上市公司及其控股子公司资金或采取由上市公司及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、承诺方及其实际控制或施加重大影响的除上市公司及其下属子公司以外的其他企业将尽可能减少与上市公司及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，均将严格遵守公平、公允、平等互利、等价有偿等市场原则，严格按照有关法律法规及上市公司章程、关联交易管理制度等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时，承诺方及其关联董事、监事将主动依法履行回避义务。3、承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其控股子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其控股子公司利益的，上市公司及其控股子公司的损失由承诺方承担。4、上述承诺在承诺方及其实际控制或施加重大影响的除上市公司及其下属子公司以外的其他企业构成上市公司的关联方期间持续有效。

关于避免同业竞争的承诺

1、本次交易完成前后，承诺方及其实际控制或施加重大影响的除上市公司及其下属子公司以外的其他企业均不直接或间接从事与上市公司主营业务产生竞争关系的业务或经济活动，承诺方将积极避免与上市公司的业务经营构成重大不利影响的同业竞争。2、承诺方不会以上市公司控股股东及其一致行动人的地位谋求不正当利益或损害上市公司及其他股东的权益。3、上述承诺在承诺方作为上市公司的控股股东及其一致行动人期间持续有效，如违反上述承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺方将依法承担相应的赔偿责任。

关于无减持上市公司股份计划的承诺：自本承诺函签署日起至本次交易实施完毕的期间内，承诺方不会减持上市公司股份。

关于合法合规及诚信情况的承诺

1、承诺方现任董事、监事和高级管理人员不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为。2、承诺方最近五年未受到证券市场相关行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，且目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情况，不存在其他重大失信行为。3、截至本承诺函出具之日，承诺方不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，亦无涉嫌犯罪或违法违规的行为。4、承诺方在本次交易信息公开前不存在利用内幕信息买卖相关证券，或者泄露内幕信息，或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。5、承诺方不存在依据《上市公司监管指引第7号—上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形，即不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情形，最近36个月内不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。6、对于承诺方在上市公司公开披露文件中出具的相关承诺事项，截至本承诺函出具之日，承诺方不存在超期未履行承诺或违反承诺的情形。

关于填补即期回报措施的承诺

1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、本承诺函出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，承诺方自愿按照相关规定出具补充承诺。3、作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺方将严格履行上述承诺事项，确保上市公司填补回报措施能够得到切实履行，承诺方若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，将依法承担相应的法律责任。

8、其他

十五、股份支付：无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项：无

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项：无
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	3.25
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	3.25
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	每 10 股派发现金股利 3.25 元

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司对自建充电桩向客户提供充电服务的业务，收取的应付给电网公司的电费部分实质上为代收代付性质，应当按照净额确认收入。	经董事会审议通过	主营业务收入	-69,275,023.70
		主营业务成本	-69,275,023.70
		销售商品、提供劳务收到的现金	-111,327,038.67
		收到其他与经营活动有关的现金	111,327,038.67
		购买商品、接受劳务支付的现金	-50,925,797.04
		支付其他与经营活动有关的现金	50,925,797.04

（2）未来适用法：无

2、债务重组：无

3、资产置换：无

4、年金计划

本公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国信托法》、《企业年金试行办法》（劳动和社会保障部令第 20 号）、《集体合同规定》（劳动和社会保障部令第 22 号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第 11 号）、《关于我省建立企业年金制度的通知》（粤府办[2004]81 号）、《关于印发广东省企业年金实施意见和广东省企业年金合同备案与信息报告制度的通知》（粤劳社[005]98 号）及《关于建立东莞市企业年金制度的通知》（东府办[2007]82 号）等文件的精神和规定，于 2010 年建立了企业年金制度。

公司企业年金缴费由职工和企业共同承担，分为个人缴费和企业缴费。公司根据经营效益确定年度企业年金缴费总额，年度缴费总额不超过公司上年度工资总额的 8.33%，并按国家相关政策规定渠道列支。个人缴费标准为企业缴费部分个人分配额的 5%，在经过员工确认之后，从员工税后工资中扣缴。

5、终止经营：无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入，发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司目前的经营分部分为 3 个：高速公路收费及对外投资、金融服务业、新能源汽车充电业。由于每个经营分部的经营特点不同，公司按照经营分部确定报告分部，报告分部也分为以上 3 个。

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	高速公路收费及 对外投资	金融服务业	新能源汽车充电 业	分部间抵销	合计
营业收入	1,347,328,997.16	258,259,178.53	90,119,828.29	-3,762,452.60	1,691,945,551.38
营业成本	371,808,901.09	148,037,634.93	93,847,511.85	-29,454,521.22	584,239,526.65
营业利润	1,213,178,836.16	33,984,859.44	-35,933,421.41	-22,610,659.24	1,188,619,614.95
净利润	972,534,072.11	24,091,695.10	-35,682,056.58	-29,283,656.57	931,660,054.06
资产总额	15,203,097,074.66	5,070,300,542.52	485,925,827.67	-3,389,953,071.69	17,369,370,373.16
负债总额	5,347,256,093.93	2,739,900,714.08	343,983,645.81	-1,022,035,203.60	7,409,105,250.22

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因：无

（4）其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

宏通保理于 2022 年与东莞市瑞盈酒店投资有限公司（以下简称“瑞盈公司”）开展有追索权商业保理业务，保理标的为瑞盈公司因出租位于广东省东莞市厚街镇莞太路厚街段 166 号之一（东莞汇景希尔顿酒店）而形成的债权及收益权。鉴于该项目发生逾期后的资产分类为次级类，且项目的抵押物具有一定的变现价值，经审慎判断，至报告期末，公司按 15%的比例对本项目计提减值，本项目报告期增加计提减值 10,872.82 万元。

目前宏通保理公司已向东莞市中级人民法院申请对瑞盈公司预重整，并收到《受理预重整申请通知书》。宏通保理公司对瑞盈公司名下位于广东省东莞市厚街镇莞太路厚街段 166 号之一（东莞汇景希尔顿酒店）之抵押物享有第一顺位的优先受偿权，根据广州华益资产评估与土地房地产估价有限公司于 2025 年 3 月 3 日出具的《天津市宏通商业保理有限公司拟为押品抵押价值进行年度复核涉及东莞市厚街

镇莞太路厚街段 166 号之一(东莞汇景希尔顿酒店)酒店房地产资产评估报告》，该抵押物价值为 14.37 亿元。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,262,437.27	35,696,571.02
减：坏账准备	1,575,746.23	2,141,794.26
合计	24,686,691.04	33,554,776.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	26,262,437.27	100.00%	1,575,746.23	6.00%	24,686,691.04
其中：					
余额百分比组合	26,262,437.27	100.00%	1,575,746.23	6.00%	24,686,691.04
合计	26,262,437.27	100.00%	1,575,746.23	6.00%	24,686,691.04

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	35,696,571.02	100.00%	2,141,794.26	6.00%	33,554,776.76
其中：					
余额百分比组合	35,696,571.02	100.00%	2,141,794.26	6.00%	33,554,776.76
合计	35,696,571.02	100.00%	2,141,794.26	6.00%	33,554,776.76

按单项计提坏账准备类别数： 0

按组合计提坏账准备类别数： 1

按组合计提坏账准备：__余额百分比组合__

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	26,262,437.27	1,575,746.23	6.00%
合计	26,262,437.27	1,575,746.23	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,141,794.26		566,048.03			1,575,746.23
合计	2,141,794.26		566,048.03			1,575,746.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
广东联合电子服务股份有限公司	26,262,437.27		26,262,437.27	100.00%	1,575,746.23
合计	26,262,437.27		26,262,437.27	100.00%	1,575,746.23

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	417,028.40	
应收股利	301,755,307.55	636,026,145.40
其他应收款	1,034,110,499.94	194,671,871.29
合计	1,336,282,835.89	830,698,016.69

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财务资助款利息	443,647.23	
减：坏账准备	26,618.83	
合 计	417,028.40	

2) 重要逾期利息：无

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	443,647.23	100.00%	26,618.83	6.00%	417,028.40					
其中：										
余额百分比组合	443,647.23	100.00%	26,618.83	6.00%	417,028.40					
合计	443,647.23	100.00%	26,618.83	6.00%	417,028.40					

按组合计提坏账准备类别数： 1

按组合计提坏账准备： 余额百分比组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	443,647.23	26,618.83	6.00%
合计	443,647.23	26,618.83	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额				
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	26,618.83			26,618.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	26,618.83			26,618.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

坏账准备		26,618.83				26,618.83
合计		26,618.83				26,618.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

5) 本期实际核销的应收利息情况：无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
广东融通融资租赁有限公司	23,338,199.08	286,338,199.08
天津市宏通商业保理有限公司	144,472,920.76	144,472,920.76
东莞市照洲投资有限公司	133,905,800.00	188,905,800.00
广东虎门大桥有限公司		16,270,837.85
东莞市清溪粤海水务有限公司	38,387.71	38,387.71
合 计	301,755,307.55	636,026,145.40

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东融通融资租赁有限公司	23,338,199.08	3 年以上	尚未支付	否
天津市宏通商业保理有限公司	144,472,920.76	2-3 年	尚未支付	否
东莞市照洲投资有限公司	133,905,800.00	1-2 年	尚未支付	否
东莞市清溪粤海水务有限公司	38,387.71	3 年以上	尚未支付	否
合 计	301,755,307.55			

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况：无

5) 本期实际核销的应收股利情况：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	580,075.05	722,563.05
预存汽车加油款	110,471.50	148,314.35

委托管理费		4,957,846.19
押金、保证金	10,653,000.00	3,000.00
应收场地租金	1,651,129.61	863,420.08
财务资助款	87,000,000.00	200,000,000.00
股权处置款	999,358,600.00	
其他	764,276.96	402,591.73
小计	1,100,117,553.12	207,097,735.40
减：坏账准备	66,007,053.18	12,425,864.11
合计	1,034,110,499.94	194,671,871.29

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,099,332,408.56	206,372,542.78
1 至 2 年	119,827.94	184,114.63
2 至 3 年	183,238.63	539,577.99
3 年以上		
3 至 4 年	480,577.99	1,500.00
4 至 5 年	1,500.00	
5 年以上		
小计	1,100,117,553.12	207,097,735.40
减：坏账准备	66,007,053.18	12,425,864.11
合计	1,034,110,499.94	194,671,871.29

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	1,100,117,553.12	100.00%	66,007,053.18	6.00%	1,034,110,499.94
其中：					
余额百分比组合	1,100,117,553.12	100.00%	66,007,053.18	6.00%	1,034,110,499.94
合计	1,100,117,553.12	100.00%	66,007,053.18	6.00%	1,034,110,499.94

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	207,097,735.40	100.00%	12,425,864.11	6.00%	194,671,871.29
其中：					
余额百分比组合	207,097,735.40	100.00%	12,425,864.11	6.00%	194,671,871.29
合计	207,097,735.40	100.00%	12,425,864.11	6.00%	194,671,871.29

按组合计提坏账准备类别数： 1

按组合计提坏账准备： 余额百分比组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	1,100,117,553.12	66,007,053.18	6.00%
合计	1,100,117,553.12	66,007,053.18	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	12,425,864.11			12,425,864.11
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	53,581,189.07			53,581,189.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	66,007,053.18			66,007,053.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☒适用 ☐不适用

报告期公司转让东莞信托 22.2069%股权，转让价款为 142,765.52 万元，已收到首期款项 42,829.66 万元，剩余 99,935.86 万元将在 2025 年 5 月 17 日前收回。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	12,425,864.11	53,581,189.07				66,007,053.18
合计	12,425,864.11	53,581,189.07				66,007,053.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况：无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末余额
东莞市路桥投资建设 有限公司	股权处置款	999,358,600.00	1 年以内	90.84	59,961,516.00
天津市宏通商业保 理有限公司	财务资助款	87,000,000.00	1 年以内	7.91	5,220,000.00
上海联合产权交易 所有限公司	押金、保证金	10,650,000.00	1 年以内	0.97	639,000.00
中铁七局集团有限 公司	应收场地租 金	910,656.00	1 年以内	0.08	54,639.36
收费员	员工备用金	560,695.05	2-3 年、3-4 年	0.05	33,641.70
合计		1,098,479,951.05		99.85	65,908,797.06

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,679,226,085.49		2,679,226,085.49	8,458,494,625.49		8,458,494,625.49
对合营企业投资	120,100,720.20		120,100,720.20	99,593,909.56		99,593,909.56
对联营企业投资	2,028,429,002.67		2,028,429,002.67	3,804,132,888.81	479,335,314.01	3,324,797,574.80
合计	4,827,755,808.36		4,827,755,808.36	12,362,221,423.86	479,335,314.01	11,882,886,109.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动				期末余额（账面 价值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少投资	计提 减值 准备	其他		
广东融通融资 租赁有限公司	791,221,785.49						791,221,785.49	
广东金信资本 投资有限公司	192,500,000.00		12,000,000.00				204,500,000.00	
天津市宏通商 业保理有限公 司	1,097,504,300.00						1,097,504,300.00	
东莞市轨道一 号线建设发展 有限公司	3,710,068,540.00			-3,710,068,540.00				
东莞市莞深高 速公路建设有 限公司	2,082,200,000.00			-2,081,200,000.00			1,000,000.00	
东莞市照洲投	585,000,000.00						585,000,000.00	

资有限公司								
合计	8,458,494,625.49		12,000,000.00	-5,791,268,540.00			2,679,226,085.49	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
广东虎门大桥有限公司	99,593,909.56				29,410,399.46			-8,903,588.82			120,100,720.20	
小计	99,593,909.56				29,410,399.46			-8,903,588.82			120,100,720.20	
二、联营企业												
东莞证券股份有限公司	1,849,594,758.97				184,687,585.22	6,026,207.09		-60,000,000.00			1,980,308,551.28	
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	47,547,615.83				572,835.56						48,120,451.39	
东莞信托有限公司	1,427,655,200.00	479,335,314.01		-1,436,350,132.53	8,694,932.53	47,120,348.70	-185,242.36		-479,335,314.01	-46,935,106.34		
小计	3,324,797,574.80	479,335,314.01		-1,436,350,132.53	193,955,353.31	53,146,555.79	-185,242.36	-60,000,000.00	-479,335,314.01	-46,935,106.34	2,028,429,002.67	
合计	3,424,391,484.36	479,335,314.01		-1,436,350,132.53	223,365,752.77	53,146,555.79	-185,242.36	-68,903,588.82	-479,335,314.01	-46,935,106.34	2,148,529,722.87	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

(3) 其他说明:无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,322,869,939.64	360,098,555.64	1,364,624,610.25	368,264,131.17
其他业务	23,210,041.93	11,710,345.45	22,865,406.60	8,229,383.89
合计	1,346,079,981.57	371,808,901.09	1,387,490,016.85	376,493,515.06

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	高速公路收费	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
高速公路收费	1,322,869,939.64	360,098,555.64

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	223,365,752.77	173,549,059.32
处置长期股权投资产生的投资收益	203,343,987.51	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		900,000.00
合计	426,709,740.28	174,449,059.32

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	206,501,730.61	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,278,727.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-32,451,707.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,942,317.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	60,347,508.30	

少数股东权益影响额（税后）	2,301,529.76	
合计	128,622,030.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.85%	0.9087	0.9087
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.51%	0.7850	0.7850

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用