

2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况

的专项说明

天职业字[2018]3385-1 号

现代投资股份有限公司董事会：

我们审计了现代投资股份有限公司（以下简称“现代投资”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2018年4月18日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（2017年修订）》的要求，现代投资编制了后附的2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是现代投资管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，现代投资汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解现代投资2017年度控股股东及其他关联资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中国注册会计师：刘宇科

中国·北京

二〇一八年四月十八日

中国注册会计师：曹彩龙

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：现代投资股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2017 年年初占用 资金余额	2017 年度占用累计 发生金额（不含利息）	2017 年度占用 资金的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附 属企业										
小 计										
前大股东及其附 属企业	湖南省高速公路投资集团有限公司	代湖南省国资委持股	其他应收款	1,991.44				1,991.44	收购湖南省溆怀高速公路建设开发 有限公司股权，相应承接配套工程建 设所形成的尚未结算的应收款项	非经营性占用
小 计				<u>1,991.44</u>				<u>1,991.44</u>		
总 计				<u>1,991.44</u>				<u>1,991.44</u>		
其它关联资金往 来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2017 年年初往来 资金余额	2017 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2017 年度往来资 金的利息	2017 年度偿还累 计发生金额	2017 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
前大股东及其附 属企业	湖南省高速公路建设开发总公司	代湖南省国资委持股	应收账款	20,790.39	241,705.19		240,976.35	21,519.23	应收通行费拆帐收入	经营性占用
	湖南省高速公路建设开发总公司	代湖南省国资委持股	其他应收款	964.05	594.92		964.05	594.92	应收路征理赔资金	经营性占用
小 计				<u>21,754.44</u>	<u>242,300.11</u>		<u>241,940.40</u>	<u>22,114.15</u>		
上市公司的子公 司及其附属企业	湖南现代环境科技股份有限公司	子公司	其他应收款	0.18	19,356.63	2,046.19	5,402.82	16,000.18	母贷子用、往来款	非经营性占用
	长沙市天心区安迅小额贷款有限公司	子公司	其他应收款	10,650.00	2,126.75	476.09	6,802.84	6,450.00	母贷子用、往来款	非经营性占用
	湖南现代房地产有限公司	子公司	其他应收款	6,390.00				6,390.00	往来款	非经营性占用
	大有期货有限公司	子公司	其他应收款	5.41	129.44		129.44	5.41	往来款	非经营性占用
	上海寿石商贸有限公司	子公司	其他应收款	40,000.00	60,515.98	2,531.75	32,419.56	70,628.17	母贷子用	非经营性占用
	湖南省怀芷高速公路建设开发有限公司	子公司	其他应收款	20,114.64	16,204.74		36,319.38		母贷子用、往来款	非经营性占用
	湖南现代投资资产经营管理有限公司	子公司	其他应收款	14,239.22	3,976.65	264.21	10,486.51	7,993.57	母贷子用、往来款	非经营性占用
	湖南现代投资文化传播有限公司	子公司	其他应收款		20.04		19.98	0.06	往来款	非经营性占用
	现代财富资本管理有限公司	子公司	其他应收款	54,000.00	19,675.26	3,368.70	19,042.69	58,001.27	母贷子用、往来款	非经营性占用
	湖南省现代融资担保有限公司	子公司	其他应收款		12,042.66	176.74	12,219.40		母贷子用、往来款	非经营性占用
	华捷保险代理有限公司	子公司	其他应收款		85.28			85.28	往来款	非经营性占用
小 计				<u>145,399.45</u>	<u>134,133.43</u>	<u>8,863.68</u>	<u>122,842.62</u>	<u>165,553.94</u>		
关联自然人										
其他关联人及其 附属企业	长沙芒果现代影业有限公司	联营企业	其他应收款	366.30			366.30		往来款	非经营性占用
小 计				<u>366.30</u>			<u>366.30</u>			
总 计				<u>167,520.19</u>	<u>376,433.54</u>	<u>8,863.68</u>	<u>365,149.32</u>	<u>187,668.09</u>		

法定代表人：周志中

主管会计工作负责人：刘玉新

会计机构负责人：李虹