

现代投资股份有限公司
2019 年度
关联方资金占用专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于现代投资股份有限公司

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2020CSA10624

现代投资股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了现代投资股份有限公司（以下简称现代投资）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月27日出具了XYZH/2020CSA10616号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文），以及深圳证券交易所相关披露要求，现代投资编制了本专项说明所附的现代投资2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是现代投资的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计现代投资2019年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对现代投资2019年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计现代投资2019年度财务报表时现代投资提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

信永中和会计师事务所

为了更好地理解现代投资 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供现代投资为 2019 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十七日

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

上市公司名称	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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度往来累计发生金额(如有)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现代投资股份有限公司	现代投资股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非经营性资金占用											
现大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来累计发生利息(如有)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
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	21,205.54	277,469.18	87.16	288,512.45	1,943.77	10,162.27	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	1,101.55	855.22	30.78	1,930.78		13.00	应收路政理赔资金	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	预付账款	22,307.09	7,395.49	0.10	290,456.22		7,395.49	预付高速公路折旧收券站项目建设资金	非经营性占用
小计											
	湖南现代环境科技股份有限公司	子公司	其他应收款	37,000.31	87.16	526.79	33,613.95		4,000.31	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	3,408.46	30.78	87.55	1,596.01		1,596.01	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	6,389.25			6,389.25		6,389.25	往来款	非经营性占用
	大有期货有限公司	子公司	应收账款		0.10		0.10		0.10	往来款	经营性占用
	上海外石商贸有限公司	子公司	其他应收款	5.41	128.91		5.45		5.45	母贷子用、往来款	非经营性占用
	湖南现代投资资产管理股份有限公司	子公司	其他应收款	80,000.00	1,142.17	3,597.84	83,597.84		83,597.84	母贷子用、往来款	非经营性占用
	湖南现代投资科技发展有限公司	子公司	其他应收款	7,305.41	0.20	292.65	5,876.85		5,876.85	母贷子用、往来款	非经营性占用
	湖南现代投资文化发展有限公司	子公司	应收账款		0.20		0.20		0.20	往来款	经营性占用
	湖南现代投资文化发展有限公司	子公司	其他应收款		3.33		3.33			往来款	非经营性占用
	现代财富资产管理有限公司	子公司	应收账款		1.61		1.61		1.61	往来款	经营性占用
	现代财富资产管理有限公司	子公司	其他应收款	55,001.90	35.55	2,216.01	37,001.90		37,001.90	母贷子用、往来款	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	应收账款		0.44					往来款	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	92.67	42.66		42.66			往来款	非经营性占用
	华捷保险代理有限公司	前子公司	其他应收款							往来款	非经营性占用
	现代资源有限公司	子公司	其他应收款	10,000.00					10,000.00	往来款	非经营性占用
	现代商业保理有限公司	子公司	其他应收款	10,000.00					10,000.00	往来款	非经营性占用
	湖南迅财航商有限公司	子公司	其他应收款		1.35		1.35			往来款	经营性占用
	湖南岳阳巴陵农商银行股份有限公司	子公司	其他应收款		5.01		5.01		5.01	往来款	非经营性占用
	湖南现代收易环保技术有限公司	子公司	应收账款	209,203.41	1,479.27	6,720.84	158,474.53		158,474.53	往来款	经营性占用
小计											
总计				231,510.50	287,199.16	6,720.84	349,384.77		176,045.29		
关联自然人											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计											

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李晓英, 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 谭小静

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度决算审计; 法律、法规规定的其他业务。(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; 不得从本所核准的经营范围类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



2020年1月9日

此文件仅供登记使用
再次复印无效

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 叶韶勋
 主任会计师:
 经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座
 8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日

此文件仅供当次使用
 再次复印无效



证书序号: 00000000

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋

此文件仅供当次使用
再次复印无效

发证时间：

证书有效期至：二〇一二年十月十五日



蒋西军

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名 蒋西军
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1972-10-16
Date of birth

工作单位 湖南德源联合会计师事务所
Working unit

身份证号码 420106721016283
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011

2012

年 月 日

2013

2014

2015

2016

2017

2018

2019

2020

2021

2022

2023

2024

2025

2026

2027

2028

2029

2030

2031

2032

2033

2034

2035

2036

2037

2038

2039

2040

2041

2042

2043

2044

2045

2046

2047

2048

2049

2050

2051

2052

2053

2054

2055

2056

2057

2058

2059

2060

2061

2062

2063

2064

2065

2066

2067

2068

2069

2070

2071

2072

2073

2074

2075

2076

2077

2078

2079

2080

2081

2082

2083

2084

2085

2086

2087

2088

2089

2090

2091

2092

2093

2094

2095

2096

2097

2098

2099

2100

2101

2102

2103

2104

2105

2106

2107

2108

2109

2110

2111

2112

2113

2114

2115

2116

2117

2118

2119

2120

2121

2122

2123

2124

2125

2126

2127

2128

2129

2130

2131

2132

2133

2134

2135

2136

2137

2138

2139

2140

2141

2142

2143

2144

2145

2146

2147

2148

2149

2150

2151

2152

2153

2154

2155

2156

2157

2158

2159

2160

2161

2162

2163

2164

2165

2166

2167

2168

2169

2170

2171

2172

2173

2174

2175

2176

2177

2178

2179

2180

2181

2182

2183

2184

2185

2186

2187

2188

2189

2190

2191

2192

2193

2194

2195

2196

2197

2198

2199

2200

2201

2202

2203

2204

2205

2206

2207

2208

2209

2210

2211

2212

2213

2214

2215

2216

2217

2218

2219

2220

2221

2222

2223

2224

2225

2226

2227

2228

2229

2230

2231

2232

2233

2234

2235

2236

2237

2238

2239

2240

2241

2242

2243

2244

2245

2246

2247

2248

2249

2250

2251

2252

2253

2254

2255

2256

2257

2258

2259

2260

2261

2262

2263

2264

2265

2266

2267

2268

2269

2270

2271

2272

2273

2274

2275

2276

2277

2278

2279

2280

2281

2282

2283

2284

2285

2286

2287

2288

2289

2290

2291

2292

2293

2294

2295

2296

2297

2298

2299

2300

2301

2302

2303

2304

2305

2306

2307

2308

2309

2310

2311

2312

2313

2314

2315

2316

2317

2318

2319

2320

2321

2322

