

现代投资股份有限公司
2018 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
ShineWing

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

2018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/2019CSA10503

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)2018年度财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表、2018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2019年3月26日出具了XYZH/2019CSA10464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2018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2018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2018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2018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。

为了更好地理解现代投资2018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 2018 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)

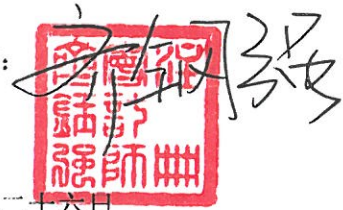


中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年三月二十六日

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：现代投资股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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		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	-	-	-
小计		-	-	-	1,991.44	-	-	1,991.44	-	-	-
前大股东及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计		-	-	-	1,991.44	-	-	1,991.44	-	-	-
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	2018年期初占用资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业		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	21,519.23	258,523.89	-	258,837.58	21,205.54	应收通行费拆帐收入	经营性占用
小计		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	594.92	1,110.03	-	603.40	1,101.55	应收路政理赔资金	经营性占用
小计		-	-	-	22,114.15	259,633.92	-	259,440.98	22,307.09	-	-
上市公司及其附属企业		湖南现代环境科技股份有限公司	子公司	其他应收款	16,000.18	26,009.34	935.77	5,944.98	37,000.31	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	6,450.00	30.78	208.46	3,280.78	3,408.46	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	-	-	0.75	6,389.25	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	125.17	3,509.89	3,635.06	5.41	母贷子用、往来款	非经营性占用
		上海秀石商贸有限公司	子公司	其他应收款	70,628.17	9,400.00	141.62	28.17	80,000.00	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	7,993.57	755.38	-	1,585.16	7,305.41	母贷子用、往来款	非经营性占用
		现代财富资产管理股份有限公司	子公司	其他应收款	0.06	19.98	-	20.04	-	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	58,001.27	10,037.46	3,354.80	16,391.63	55,001.90	母贷子用、往来款	非经营性占用
		华捷保险代理有限责任公司	子公司	其他应收款	85.28	42.66	-	42.66	-	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	-	7.39	-	-	92.67	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
小计		-	-	-	165,553.94	66,428.16	8,150.54	30,929.23	209,203.41	-	-
关联自然人		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计		-	-	-	187,668.09	326,062.08	8,150.54	290,370.21	231,510.50	-	-

单位：万元

企业负责人：

主管会计工作负责人：

1

会计机构负责人：

编号: 1 05180195



营业执照

(副本) (3-1)



统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

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

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

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

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

此文件仅供当次使用

再次复印无效



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。 2019年01月14日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

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》。



发证机关:

二〇一一年四月二日

**此文件仅供当次使用
再次复印无效**

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

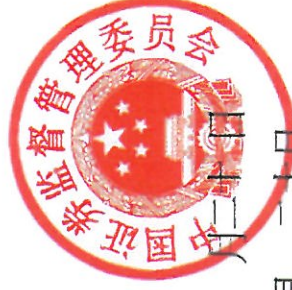


证书序号: 000198

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: 张克



此证再发
件仅当次
供供次复
用印无
效

发证时间: 二〇一七年十月二十日
证书有效期至: 二〇一九年十月二十日



姓名 游西军
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 420100721016283
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



证书编号: 420100030007
No. of Certificate

批准注册协会: 批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012年4月28日
Date of Issuance



合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

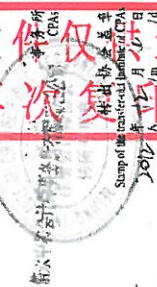


姓名: 游西军
证书编号: 420100030007



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



同意转入
Agree the holder to be transferred to



合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

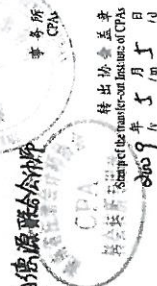


姓名: 游西军
证书编号: 420100030007

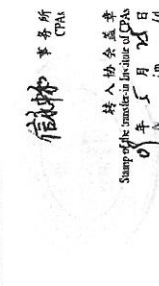


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA


同意转出
Agree the holder to be transferred from




同意转入
Agree the holder to be transferred to



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





姓名 齐致斌
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1978-12-09
Date of birth

工作单位 裕永中和会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码 430321197812095534
Identific card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内有效，自续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

中国注册会计师协会
2012年年度检验合格专用章

北京注册会计师协会
2012年年度检验合格专用章

中国注册会计师协会
2012年年度检验合格专用章

证书编号 110001840033
No. of Certificate

注册单位名称 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期 2004年12月01日
Date of Issuance

有效期至 2012年12月31日
Valid until

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内有效，自续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

中国注册会计师协会
2012年年度检验合格专用章

北京注册会计师协会
2012年年度检验合格专用章

中国注册会计师协会
2012年年度检验合格专用章

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to transfer by working firm

同意调入
Agree to be holder by transferee

转出单位名称
Original Institute of CPAs

转出日期
Date of transfer

转入单位名称
New Institute of CPAs

转入日期
Date of transfer

此文件仅供当次使用，再次无效