

现代投资股份有限公司  
2020 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 2020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/2021CSAA10071

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）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月8日出具了XYZH/2021CSAA10069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2020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2020年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对现代投资2020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2020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 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表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 2020 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：



二〇二一年四月八日

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用资金金额(不含利息)	2020年度往来资金利息(如有)	2020年度发生额	2020年期末占用资金余额	占用形原因	占性质		
大股东及其附属企业												
小计												
前大股东及其附属企业												
小计												
其他关联资金往来												
大股东及其附属企业	湖南省高速公路集团有限公司	代湖南省国资委持股	应收账款	10,162.27	68,434.97		78,597.24		应收通行费拆帐收入		经营性占用	
	湖南省高速公路集团有限公司	代湖南省国资委持股	其他应收款	13.00	731.50		645.49	99.01	应收保理理财资金等		经营性占用	
	湖南省高速公路集团有限公司	代湖南省国资委持股	预付账款	7,395.49	3,234.31		10,629.80		预付高速公路省项目工程款		非经营性占用	
	湖南省高速公路集团有限公司	代持股股东的子公司	应收账款		168,579.93		166,328.64	2,251.29	应收通行费拆帐收入		经营性占用	
	湖南省高速公路集团有限公司	代持股股东的子公司	其他应收款		2.29		2.29		往来款		经营性占用	
小计				17,570.76	240,983.00		256,201.17	2,352.59				
其他关联资金往来												
	湖南现代环境科技股份有限公司	子公司	应收账款		5.13		4.71	0.42	往来款		经营性占用	
	湖南现代环境科技股份有限公司	子公司	其他应收款	4,000.31	30,087.04	160.93	29,248.14	5,000.13	母贷子用、往来款		非经营性占用	
	长沙天心区安迅小额贷款有限公司	子公司	其他应收款	1,596.01	30.78	47.25	330.78	1,343.26	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	应收账款		0.18		0.18		往来款		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	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	9.23		9.33		往来款		经营性占用	
	上海旁石商贸有限公司	子公司	其他应收款	5.45	136.38		136.42	5.41	母贷子用、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	83,597.84	59,003.38	3,178.40	72,001.22	73,778.40	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	应收账款		4.55		4.55		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	5,876.85	3,464.57	165.65	3,385.74	6,121.33	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	应收账款	0.20				0.20	往来款		经营性占用	
	现代财富资产管理股份有限公司	子公司	应收账款	1.61	2.80		3.70		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	37,001.90	44,535.44	2,646.37	20,683.72	63,500.00	母贷子用、往来款		非经营性占用	
	湖南省信立高速公路建设开发有限公司	子公司	应收账款	0.44		3.36	3.80		往来款		非经营性占用	
	湖南省信立高速公路建设开发有限公司	子公司	其他应收款		1,386.45	18.82	1,405.27		母贷子用、往来款		非经营性占用	
	湖南省现代融资租赁有限公司	子公司	应收账款		3.35		3.30	0.05	往来款		经营性占用	
	湖南省现代融资租赁有限公司	子公司	其他应收款		42.66		42.66		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	
	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	
	湖南迅财融资租赁有限公司	子公司	应收账款		0.02		0.02		往来款		经营性占用	
	湖南迅财融资租赁有限公司	子公司	其他应收款		5.40		5.40		往来款		非经营性占用	
	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		往来款		非经营性占用	
	湖南岳阳巴陵农商银行股份有限公司	子公司	其他应收款		438,740.00	3,539.17	3,539.17	438,740.00	母贷子用、往来款		非经营性占用	
	湖南益阳益阳农商银行股份有限公司	子公司	应收账款	1.55			1.30	0.25	往来款		经营性占用	
	湖南益阳益阳农商银行股份有限公司	子公司	其他应收款		1.02		0.81	0.21	往来款		非经营性占用	
	常德现代担保有限公司	子公司	应收账款		2.51		1.74	0.77	往来款		经营性占用	
	长沙现代雅城物业管理有限公司	子公司	应收账款		0.19		0.19		往来款		非经营性占用	
	湖南现代雅城物业管理有限公司	子公司	应收账款	0.56	3.20		3.40	0.36	往来款		非经营性占用	
小计				156,475.53	577,465.84	9,759.94	149,415.29	596,285.02				
关联自然人												
小计												
其他关联方及其附属企业												
小计												
合计				176,046.29	818,448.84	9,759.94	405,616.46	598,636.61				

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



周志印

刘新



# 营业执照

(副本) (3-1)

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多信息、  
备案、许可、监  
管信息



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  
执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁策、李瑞斌、谭小青

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、增资、减资、清算、资产托管等事宜；受托代理业务；有关咨询、税务服务；法律、法规规定的其他经营活动；(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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

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 北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



2021年01月08日

此文件仅供登记使用  
再次复印无效



# 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：谭小青

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



## 说明

证书序号：0014624

- 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：北京市财政局



二〇一一年二月五日

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



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  
 This certificate is valid for  
 this renewal.



证书编号：  
 No. of Certificate 431000030007

批准注册协会：  
 Authorized Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会

发证日期：  
 Date of Issuance 2000 年 5 月 10 日

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



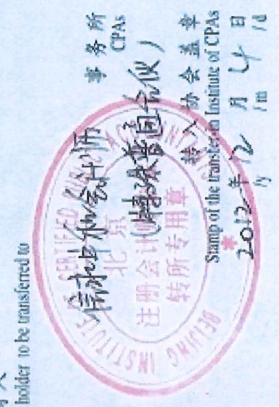
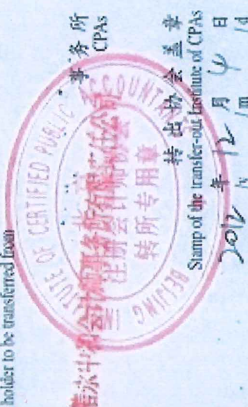
姓名：蒋西军  
 证书编号：431000030007

2008 年 4 月 10 日



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

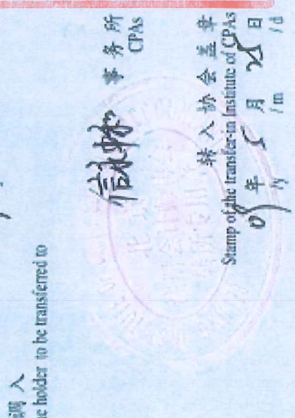
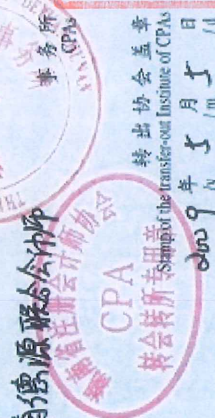
同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



此文件仅供当次使用  
 再次复印无效

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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



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.



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 the holder to be transferred from

北京注册会计师协会  
2012.7.19 更名为信永中和会计师事务所  
北京分所

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年7月19日

事务所 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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.



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 the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年月日

事务所 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年月日



姓名 齐钢强  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1978-12-9  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所有限公司长沙分所  
Working unit  
身份证号码 430321197812098534  
Identity card No.



110001640033

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

2004年12月01日

2014年8月25日换发新



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.

