

现代投资股份有限公司
2021 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 2021 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/2022CSAA10089

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）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 3 月 31 日出具了 XYZH/2022CSAA10086 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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2021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。



中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国 北京

二〇二二年三月三十一日

2021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：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系	上市公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现代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										
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系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021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	湖南省高速公路集团有限公司	大股东	应收账款	99.01	343.08		135.97	207.11	应收货款	经营性往来
	湖南省高速公路集团有限公司	大股东	其他应收款	2,251.29	418.21		181.64	335.58	应收路政理赔资金等	经营性往来
	湖南省高速公路联网收费管理有限公司	大股东的子公司	应收账款	2.29	238,885.62		235,571.44	5,565.47	应收通行费拆账收入	经营性往来
	湖南省高速公路联网收费管理有限公司	大股东的子公司	其他应收款				2.29		往来款	经营性往来
小计				2,352.59	239,646.91		235,891.34	6,108.16		
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	5,000.13	15,003.65		20,038.65	0.13	往来款	非经营性往来
	长沙市天心区安迅小额贷款有限公司	子公司	其他应收款	1,343.26	30.78		1,030.78	364.42	往来款	非经营性往来
	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	非经营性往来
	上海秀石商贸有限公司	子公司	其他应收款	73,778.40	57,287.33		83,918.54	49,826.78	往来款	非经营性往来
	湖南现代投资资产经营管理有限公司	子公司	其他应收款	6,121.33	2,300.77		5,117.12	3,452.34	往来款	非经营性往来
	现代财富投资管理股份有限公司	子公司	其他应收款	63,500.00	23,035.72		59,420.85	29,457.37	往来款	非经营性往来
	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	1,405.27	14,746.87		194.34	16,366.43	往来款	非经营性往来
	现代资源有限公司	子公司	其他应收款		41,000.00		10,367.03	31,000.00	往来款	非经营性往来
	湖南长韶娄高速公路有限公司	子公司	其他应收款	438,740.00	21,751.61		55,310.01	436,072.71	往来款	非经营性往来
小计				596,277.64	175,156.73		235,397.32	572,929.43		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				598,630.23	414,803.64		471,288.66	579,037.60		

法定代表人：



主管会计工作负责人：

李彬

会计机构负责人：

李功



营业执照

统一社会信用代码
91110101592354581W



(副本) (3-1)

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
 负责人 张克,叶韶勋,顾仁寿,李晓英,谭小青
 经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业财务报告,出具验资情况报告;内部控制审计;专项审计;资产评估;法律、法规规定的其他业务。

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



2022年01月12日

此文件仅供登记机信用
再次复印无效

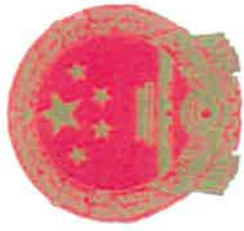
国家企业信用信息公示系统网址:

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

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。

国家市场监督管理总局监制

国家市场监督管理总局

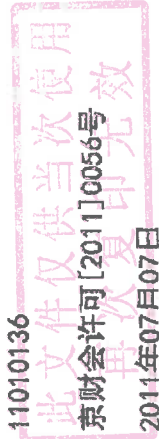


会计师事务所 执业证书

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：谭小青
 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：0014624

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：北京市财政厅
 二〇一一年三月五日
 中华人民共和国财政部制



丁景东



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



姓名 Full name 丁景东
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1969-09-04
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 430104196909040018



注册号 No. of Certificate 430104100003
批准注册机构: 湖南省注册会计师协会
批准注册日期: 1997年12月01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.

注意事项

1. 注册会计师执行业务，应当对出具的审计报告...
2. 本证书只限本人使用，不得转让、涂改...
3. 注册会计师停止执业或变更会计师事务所...
4. 本证书与年检表、继续教育记录簿、办理相关业务...
5. 注册会计师协会...

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the official certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting obligatory business.
4. In the issue of fees, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of receipt after making an announcement of the fee on the newspaper.

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所有限公司
天职国际会计师事务所(普通合伙)长沙分所
2012.7.19 更名为天职国际会计师事务所(普通合伙)长沙分所

Stamp of the transferor (Institution of CPA)

2012年7月19日

同意调入
Agree to take in the transferred CPAs

Stamp of the transferee (Institution of CPA)

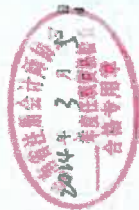
此文件仅供当次使用
再次复印无效

年度检验

Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.



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



年度检验登记

Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 齐钢强
Sex: 男
出生日期: 1978-12-9
工作单位: 信永中和会计师事务所有限公司长沙分所
身份证号码: 430321197812098534



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: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)长沙分所
2012.7.19日更名为信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)长沙分所
同意调入: 北京注册会计师协会

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
转出协会盖章: 北京注册会计师协会
转入协会盖章: 北京注册会计师协会



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.



证书编号: 110001640033

北京注册会计师协会
2004年12月25日颁发