

现代投资股份有限公司
2022 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 2022 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/2023CSAA2F0017

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）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 6 日出具了 XYZH/2023CSAA2B0007 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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。

此页无正文，为现代投资股份有限公司专项说明签字盖章页。



中国注册会计师：




中国注册会计师：




中国 北京

二〇二三年四月六日

2022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		单位：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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022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											
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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	湖南省高速公路集团有限公司	大股东	应收账款	207.11	2,259.89		1,039.79	1,427.21	应收贷款等	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	335.58	22.15		343.62	14.11	应收融资租赁资金等	经营性往来	
	湖南省高速公路集团有限公司	大股东	预付账款		51.06			51.06	预付租金	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	5,565.47	276,249.06		274,481.44	7,333.09	应收通行费拆帐收入	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		34.43		31.58	2.85	其他往来	经营性往来	
	湖南省益娄高速公路开发有限公司	大股东的子公司	应收账款		12.65			12.65	应收租金	经营性往来	
	湖南省益娄高速公路开发有限公司	大股东的子公司	应收账款		60.00			60.00	应收租金	经营性往来	
	湖南高速材料贸易有限公司	大股东的子公司	应收账款		5,934.81		4,564.98	1,369.83	应收货款	经营性往来	
	湖南高速材料贸易有限公司	大股东的子公司	预付账款		50.18			50.18	预付租金	经营性往来	
	湖南高速广通实业发展有限公司	大股东的子公司	其他应收款		10.04			10.04	应收租金	经营性往来	
	湖南高速广通实业发展有限公司	大股东的子公司	其他应收款		20.03			20.03	应收押金	经营性往来	
	湖南高速广通实业发展有限公司	大股东的子公司	其他应收款	6,108.16	284,704.30		280,461.41	10,351.05			
	湖南现代环境科技股份有限公司	子公司	其他应收款	0.13	44,083.00	63.27	35,000.00	9,146.40	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	364.42	12.83		12.83	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	
	上海芬石商贸有限公司	子公司	其他应收款	49,826.78	80,006.75	1030.17	49,668.84	81,194.86	往来款	非经营性往来	
	湖南现代投资资产管理股份有限公司	子公司	其他应收款	3,452.34	665.68	15.06	1,256.43	2,876.65	往来款	非经营性往来	
	现代财富资产管理股份有限公司	子公司	其他应收款	29,457.37	34,035.55	1.01	30,035.55	33,458.38	往来款	非经营性往来	
	湖南省怀正高速公路建设开发有限公司	子公司	其他应收款	16,366.43	18,750.20	426.55	5,213.26	30,329.92	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	31,000.00		825.20	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	436,072.71	17,630.74	11,113.68	37,651.08	427,166.05	往来款	非经营性往来	
				572,929.43	195,184.75	13,474.94	189,837.99	591,751.13			
小计											
关联自然人											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计				579,037.59	479,889.05	13,474.94	470,299.40	602,102.18			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

李永刚

会计机构负责人：

李永刚



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(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

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾建荣, 李晓英, 谭小春

经营范围 审查企业会计报表; 出具审计报告; 办理企业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。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02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11月14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 次使用

批准执业日期：2011年07月07日 复印无效



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：北京市财政局



二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

丁景东



证书编号: 430100100003
No of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1997 年 12 月 01 日
Date of Issuance

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.



姓名: 丁景东
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1969-09-04
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 430104196909042658
Identity card No.



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
信永中和会计师事务所有限公司
XINYONGZHONG CPAs
2012.7.18
2012年7月18日
同意调入
Agree the holder to be transferred to
天职国际会计师事务所有限公司
TIANZHIGUO CPAs
2012年7月18日
2012年7月18日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

10

同意调出
Agree the holder to be transferred to
天职国际会计师事务所有限公司
TIANZHIGUO CPAs
2012年10月23日
2012年10月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred from
天职国际会计师事务所有限公司
TIANZHIGUO CPAs
2011年12月12日
2011年12月12日

11

同意调出
Agree the holder to be transferred from
信永中和会计师事务所有限公司
XINYONGZHONG CPAs
2011年12月12日
2011年12月12日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
天职国际会计师事务所有限公司
TIANZHIGUO CPAs
2011年12月12日
2011年12月12日

仅供当次使用
复日
NOTES
When practicing, the CPA shall show the client this certificate, and when necessary, the CPA shall show the client this certificate.
1. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
2. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting solitary business.
3. In the event of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.
4. The CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注意事项

注册会计师执业业务, 必要时应向委托方出示本证书。
本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改、伪造。
注册会计师停止执业法定业务时, 应将本证书退还至主管注册会计师协会。
本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会申请登报声明作废旧, 办理补发手续。

齐钢强



证书编号: 110001840033
 批准注册协会: 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: 2011年8月25日换发



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公司
 Working unit
 身份证号码: 430321197812098534
 Identity card No.

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
 合格专用章
 合格专用章
 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 the holder to be transferred from
 信永中和会计师事务所长沙分公司
 2012.7.19
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年7月19日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

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

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 合格专用章

合格专用章
 合格专用章
 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

此文 仅供当沙使用
 再次复印无效

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

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

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 合格专用章

合格专用章
 合格专用章
 合格专用章



5

7