

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2015〕5-33 号

中弘控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中弘控股股份有限公司（以下简称中弘股份公司）2014 年度财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的中弘股份公司管理层编制的 2014 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供中弘股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为中弘股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解中弘股份公司 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对中弘股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，中弘股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了中弘股份公司 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：马章松

中国·杭州 中国注册会计师：杨文志

二〇一五年四月二十八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2014年度

编制单位：中弘控股股份有限公司

单位：人民币万元

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	2014年期初 占用资金余额	2014年度占用 累计发生金额	2014年度资金 占用的利息	2014年度偿还 累计发生金额	2014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										
其它关联资金往来	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	2014年期初 往来资金余额	2014年度往来 累计发生金额	2014年度往来 资金的利息	2014年度偿还 累计发生金额	2014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										
	北京中弘投资有限公司	全资子公司	其他应收款	339,214.81	412,600.08		391,705.55	360,109.34	资金拆借	非经营性往来
	御马坊置业有限公司	全资子公司之全资子公司	其他应收款		1,498.96		0.25	1,498.71	资金拆借	非经营性往来
	海南中弘地产投资有限公司	全资子公司	其他应收款	400.00	20.00		28.00	392.00	资金拆借	非经营性往来
	长白山望天鹅旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	308.00	830.14		830.14	308.00	资金拆借	非经营性往来
	中弘矿业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	23,550.00				23,550.00	资金拆借	非经营性往来
	宜昌前坪岛旅游度假开发有限公司	全资子公司	其他应收款		4.53		4.53	-	资金拆借	非经营性往来
	西双版纳路南山旅游度假开发有限公	全资子公司之全资子公司	其他应收款		376.80		376.80	-	资金拆借	非经营性往来
	海南如意岛旅游度假投资有限公司	全资子公司	其他应收款	81,560.00	66,581.07		66,544.29	81,596.78	资金拆借	非经营性往来
	海南中濠投资有限公司	全资子公司之全资子公司	其他应收款	40.00				40.00	资金拆借	非经营性往来
	海南中衍投资有限公司	全资子公司之全资子公司	其他应收款	40.00				40.00	资金拆借	非经营性往来
	海南中岩投资有限公司	全资子公司之全资子公司	其他应收款	40.00				40.00	资金拆借	非经营性往来
	海南中翊投资有限公司	全资子公司之全资子公司	其他应收款	40.00				40.00	资金拆借	非经营性往来
	海南中洲投资有限公司	全资子公司之全资子公司	其他应收款	40.00				40.00	资金拆借	非经营性往来
	山东中弘置业有限公司	全资子公司之全资子公司	其他应收款		40,872.22		39,859.64	1,012.58	资金拆借	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	长白山保护开发区中弘房地产开发有	全资子公司	其他应收款				912.79	912.79	资金拆借	非经营性往来
	长白山保护开发区腾龙房地产开发有	全资子公司之全资子公司	其他应收款				2,217.36	2,217.36	资金拆借	非经营性往来
	北京中弘弘毅投资有限公司	全资子公司	其他应收款		553.90			553.90	资金拆借	非经营性往来

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2014年度

编制单位：中弘控股股份有限公司

单位：人民币万元

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	2014年期初 占用资金余额	2014年度占用 累计发生金额	2014年度资金 占用的利息	2014年度偿还 累计发生金额	2014年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
关联自然人及其控制的法人	北京中弘商业运营管理有限公司	全资子公司	其他应收款		606.51		2.00	604.51	资金拆借	非经营性往来
	北京中弘网络营销顾问有限公司	全资子公司	其他应收款		10,515.42		38.00	10,477.42	资金拆借	非经营性往来
	浙江新奇世界影视文化投资有限公司	全资子公司	其他应收款		4,688.23		35.00	4,653.23	资金拆借	非经营性往来
	安吉弘骏投资有限公司	全资子公司之全资子公司	其他应收款		9,000.50			9,000.50	资金拆借	非经营性往来
	济南中弘弘庆房地产开发有限公司	全资子公司之全资子公司	其他应收款				1,093.70	1,093.70	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	汪清鑫兴矿业有限公司	联营企业	其他应收款	1,149.11		81.11		1,230.22	资金拆借	非经营性往来
总 计	-	-	-	446,381.92	548,148.35	81.11	503,648.04	499,411.04		-

法定代表人：王永红

主管会计工作的负责人：刘祖明

会计机构负责人：刘祖明