

关于长沙通程控股股份有限公司 2014 年度资金风险状况的专项审核报告

天健湘审〔2015〕101 号

长沙通程控股股份有限公司：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则的规定审计了长沙通程控股股份有限公司（以下简称贵公司）2014 年度的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2014 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2015 年 4 月 9 日出具了标准无保留审计意见的《审计报告》（天健审〔2015〕2-151 号）。

根据《关于加强上市公司资金风险审计和协作监管的通知》（湘证监函〔2004〕80 号）的规定，对贵公司报告期内资金风险状况进行了专项审核。现就贵公司报告期内资金风险状况报告如下：

一、银行借款

短期借款

单位：人民币元

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 信用借款 | 80,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合 计 | 100,000,000.00 | 220,000,000.00 |

二、对外担保情况

(一) 贷款担保情况:

贵公司 2014 年度未向关联方及其他单位提供担保, 累计对外担保金额为零。

(二) 银行承兑汇票担保、已背书未到期的商业汇票:

截至 2014 年 12 月 31 日, 贵公司无银行承兑汇票担保、已背书未到期的商业汇票。

三、资产(包括银行存款)抵押、质押

单位: 人民币元

| 抵押物 | 评估价值 (万元) | 贷款银行 | 取得银行综合 授信(万元) | 取得银行贷款 金额(万元) | 取得银行承兑汇 票金额(万元) |
|---|--------------|--------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 通程星沙商业广场房屋 所有权及土地使用权 | 61,308.27 | 中国工商银行长 沙市汇通支行 | 21,000.00 | 2,000.00 | |
| 长沙市劳动路 260 号的 房屋所有权及土地使用 权 | 30,813.40 | 上海浦东发展银 行长沙分行 | 10,000.00 | | 11,612.00 |
| 通程麓山商业广场房屋 所有权及土地使用权 | 63,187.00 | 中国银行湖南省 分行营业部 | 24,300.00 | | |
| 同升湖通程山庄酒店房 屋所有权及土地使用权 | 38,375.49 | 中国建设银行长 沙市河西支行 | 45,000.00 | | 10,135.00 |
| 长沙通程龙腾投资发展 有限公司房屋所有权及 土地使用权 | 39,655.54 | | | | |
| 长沙通程国际广场置业 发展有限公司 201、401 等 16 套房屋所有权及土 地使用权 | 33,188.86 | 中国民生银行股 份有限公司长沙 分行 | 20,000.00 | | |
| 长沙通程国际广场置业 发展有限公司 501、801 等 6 套房屋所有权及土 地使用权 | 15,565.49 | 交通银行股份有 限公司营业部分 行 | 14,000.00 | | |
| 长沙通程国际广场置业 发展有限公司负 201、 301 等 13 套房屋所有权 及土地使用权 | 21,222.00 | 长沙银行股份有 限公司汇丰支行 | 10,000.00 | | |
| 长沙通程国际广场置业 发展有限公司 101、2801 等 10 套房屋所有权及土 地使用权 | 27,311.75 | 中信银行股份有 限公司长沙分行 | 16,000.00 | | 3,547.00 |

| 抵押物 | 评估价值 (万元) | 贷款银行 | 取得银行综合 授信(万元) | 取得银行贷款 金额(万元) | 取得银行承兑汇 票金额(万元) |
|---|--------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 长沙通程国际广场置业 发展有限公司 701、3601 等 4 套房屋所有权及土 地使用权 | 9,993.97 | 招商银行股份有 限公司长沙分行 | 9,000.00 | | |
| 合 计 | 340,621.77 | | 169,300.00 | 2,000.00 | 25,294.00 |

在我们的审计过程中，未发现贵公司存在账外借款体外循环、重大对外担保事项未如实披露的情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所

中国注册会计师：李 剑

中国·长沙

中国注册会计师：魏五军

二〇一五年四月九日