

**关于西安民生集团股份有限公司
2009 年度控股股东及其他关联方
资金占用及往来情况的专项说明**



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

关于西安民生集团股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2009A7034-1

西安民生集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 根据中国注册会计师审计准则审计了西安民生集团股份有限公司(以下简称“西安民生公司”) 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、现金流量表以及股东权益变动表(以下简称“财务报表”), 并于 2010 年 4 月 23 日签发了 XYZH/2009A7034 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)的要求, 西安民生公司编制了本专项说明所附的西安民生公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表, 并确保其真实性、合法性及完整性是西安民生公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西安民生公司 2009 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。除了对西安民生公司实施于 2009 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外, 我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解西安民生公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为西安民生公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用, 不得用作任何其他目的。

附件一: 西安民生集团股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

信永中和会计师事务所

中国注册会计师: 王重娟

中国注册会计师: 晁小燕

中国 北京

二〇一〇年四月二十三日

附件一

2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：西安民生集团股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额	2009 年度偿还累计发生金额		2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
						现金	非现金			
控股股东、实际控制人及其附属企业	海航商业控股有限公司	控股股东	其他应收款	-	25.00	-	-	25.00	委托管理费	经营性往来
	西安兴正元购物中心有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	30.00	30.00	-	-	委托管理费	经营性往来
	西安兴正元购物中心有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	356.84	305.47	-	51.37	应收货款	经营性往来
	陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	599.00	-	599.00	-	-	预付商品采购款	经营性往来
	西安思福汽车租赁有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	5.41	-	-	5.41	车辆转让款	经营性往来
	海航集团财务有限公司	实际控制人之附属企业	应收利息	70.14	175.09	212.17	-	33.06	定期存款之应计利息	经营性往来
小计				669.14	592.34	1,146.65	-	114.84		
上市公司的子公司及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				669.14	592.34	1,146.65	-	114.84		

企业负责人：马永庆

主管会计工作的负责人：张俊孝

会计机构负责人：王昉