



上海东华会计师事务所
SHANGHAI DONG-HUA CPAs FIRM

中国 上海

TEL: 86-21 64458590

陕西五联分所

TEL: 86-29 82306506-9

太原路 87 号(甲)

FAX: 86-21 64663920

西安市含光南路 261 号

FAX: 86-29 82306510

邮政编码: 200031

E-mail: dhkjh@online.sh.cn

邮政编码: 710065

E-mail: sxdh@shaanxicpa.org.cn

[机密]

专 项 说 明

东会陕核[2010]005 号

陕西省国际信托股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对陕西省国际信托股份有限公司(下称“陕国投”)2009 年度会计报表进行了审计,出具了无保留意见的审计报告。关于对陕国投 2009 年度控股股东及其它关联方占用资金情况的专项说明可用于补充分析,但不是会计报表的组成部分,而是根据中国证监会证监发[2003]56 号《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》的规定提供的补充信息。

2009 年度陕国投与控股股东及其他关联方的资金往来情况见后附表。

经审计,我们认为,2009 年陕国投与控股股东及其附属企业不存在非经营性资金占用;陕国投与控股股东及其附属企业不存在非经营性资金往来;与其他关联方不存在非经营性资金往来。我们未发现陕国投为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告费用,也未发现陕国投存在以下行为:

- (1) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款;
- (2) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动;
- (3) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票;
- (4) 代控股股东及其他关联方偿还债务。

本说明仅供陕国投董事会、股东大会及中国证券监督管理委员会使用。因使用不当造成的后果,与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件:上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文)

上海东华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

二〇一〇年四月二十二日

附件

上市公司2009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

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	2009年期初占用资金余额	2009年度占用累计发生金额(不含利息)	2009年度占用资金的利息(如有)	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	2009年期初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额(不含利息)	2009年度往来资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009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	陕西省高速公路建设集团公司	母公司	其他应收款		2,400.00			2,400.00	转让机械化股权	经营性往来
	陕西高速机械化工程有限公司	母公司的子公司	应收股利	205.41	235.85		205.41	235.85	应收股利	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				205.41	2,635.85	-	205.41	2,635.85		