

关于湖北京山轻工机械股份有限公司 2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

勤信审核 [2012]1010 号

湖北京山轻工机械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湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称“京山轻机”）2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011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（以下简称“财务报表”），并于2012年3月28日签发了勤信审字[2012]1036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，京山轻机编制了本专项说明所附的京山轻机2011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、合法性及完整性是京山轻机的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计京山轻机2011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。除了对京山轻机实施于2011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。

为了更好地理解京山轻机2011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。

本专项说明仅供京山轻机向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送京山轻机2011年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，不得用于其他用途。

附件：湖北京山轻工机械股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师王晓清

中国注册会计师李光初

中国·北京

二〇一二年三月二十八日

附件：

单位：元

资金占用方类别	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	2011年期初占用资金余额	2011年度往来累计发生金额（不含利息）	2011年度往来资金的利息（如有）	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司及其附属企业	香港京山轻机有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	22,645.00	14,810.00			37,455.00	资金周转借款	经营性占用
	京山轻机投资管理有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	-	45,707,300.34	-	30,000,000.00	15,707,300.34	资金周转借款	经营性占用
	湖北京峻汽车零部件有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	187,482.00	-	-	187,482.00	电费	经营性占用
小计				22,645.00	45,722,110.34	-	30,000,000.00	15,744,755.34		
其他关联	湖北东峻工贸有限公司	本公司控股子公司参股股东	应收账款		20,436,406.80		8,111,067.37	12,325,339.43	销售汽车零部件	经营性占用

人及其附属企业	精工分公司	分公司								
	湖北东峻工贸 有限公司	本公司控 股子公司 参股股东	预付账 款		10,047,060.00	176,222.22	10,176,222.22	47,060.00	资金拆借	非经营 性占用
小计	-	-	-	-	30,483,466.80	176,222.22	18,287,289.59	12,372,399.43	-	-
合计				22,645.00	76,205,577.14	176,222.22	48,287,289.59	28,117,154.77		