

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

关联方资金占用情况

审核报告

大华核字[2012] 2683 号

大华会计师事务所有限公司

BDO CHINA DA HUA

Certified Public Accountants CO., LTD.

地 址： 中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

Address: 12th/F, 7th Building No.16 Xi Si Huan Zhong Road,
HaiDian District, Beijing, P. R. China

邮政编码： 100039

Postcode: 100039

电 话： 86-10-5835 0011

Telephone: 86-10-5835 0011

传 真： 86-10-5835 0006

Fax: 86-10-5835 0006

审计报告使用责任

大华核字[2012]2683号审计报告仅供委托人及其提交的第三者按本报告书《业务约定书》中所述之审计目的使用。委托人及第三者的不当使用所造成的后果,与注册会计师及其所在事务所无关。

大华会计师事务所有限公司

二〇一二年四月十八日

**关于河南省西峡汽车水泵股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的审核报告**

大华核字[2012]2683号

河南省西峡汽车水泵股份有限公司：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了河南省西峡汽车水泵股份有限公司（以下简称“西泵股份”）截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2011 年度的合并利润表和利润表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2012 年 4 月 18 日签发了大华审字[2012]3755 号标准无保留意见的审计报告。

我所作为西泵股份 2011 年度财务报表审计的注册会计师，根据中国证监会《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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》的规定，就西泵股份编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是西泵股份的责任。

我们对汇总表所载资料与我所审计西泵股份截止 2011 年 12 月 31 日的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。除了对西泵股份实施截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

本专项说明是本所根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：河南省西峡汽车水泵股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所

有限公司

中国 ● 北京

中国注册会计师： 常明

中国注册会计师： 吴少华

二〇一二年四月十八日

附件:

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 万元

资金占用类别	资金占用方	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2011年初累计占用余额	2011年度占用累计发生额	2011年度占用累计偿还额	2011年末累计占用余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及关联企业									
小计									
合计				0	0	0	0		