

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

募集资金 2011 年

使用情况的

鉴证报告

大华核字[2012]2682 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

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

截止 2011 年 12 月 31 日

募集资金使用情况鉴证报告

目 录	页 码
一、 募集资金 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日使用情况 鉴证报告	1-3
二、 附件	
募集资金 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日使 用情况说明	1-5
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

关于河南省西峡汽车水泵股份有限公司 2011年1月1日至12月31日募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2012]2682号

河南省西峡汽车水泵股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的河南省西峡汽车水泵股份有限公司（以下简称“西泵股份”）募集资金2011年1月1日至12月31日使用情况的说明（以下简称“募集资金专项报告”）进行鉴证。

一、管理层对募集资金专项报告的责任

西泵股份管理层的责任是按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定编制募集资金专项报告，并保证募集资金专项报告的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证的基础上对西泵股份公司募集资金专项报告发表鉴证结论。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对西泵股份募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们相信，我们获取的鉴证证据是充分的、适当的，为发

表结论提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为,西泵股份募集资金专项报告的编制符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008年修订)和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号:募集资金年度使用情况的专项报告》的规定,在所有重大方面如实反映了西泵股份募集资金2011年1月1日至12月31日的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供西泵股份年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为西泵股份年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所

中国注册会计师:常明

有限公司

中国注册会计师:吴少华

中国·北京

二〇一二年四月十八日

河南省西峡汽车水泵股份有限公司
2011年募集资金存放与使用情况的报告

公司审计部于2012年1月份对公司的募集资金的全年使用情况进行了检查，情况如下：

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，本公司2011年募集资金存放与使用情况的专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南省西峡汽车水泵股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1838号）核准，由主承销商华龙证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）2,400.00万股，每股发行价为人民币36.00元。

截至2011年1月4日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）24,000,000股，募集资金总额864,000,000元。扣除承销费35,000,000元后的募集资金为人民币829,000,000元，已由华龙证券股份有限公司于2011年1月4日分别存放于公司在中国银行股份有限公司西峡支行（账号：252009524748）、中信银行股份有限公司南阳分行（账号：7397110182100005002）开立的专项账户；减除保荐费和其他发行费用人民币11,507,691元后，计募集资金净额为人民币817,492,309元。上述资金到位情况业经立信大华会计师事务所以“立信大华验字[2011]第001号”验资报告验证确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二）2011年度募集资金使用情况及结余情况

1、募集资金使用情况：

- （1）双300万项目已使用资金277,245,717.84元；
- （2）年产300万只乘用车水泵毛坯生产线项目已使用资金63,622,921.96元；
- （3）300万只涡轮增压排气歧管毛坯项目使用资金71,626,751.61元；

以上（1）-（3）合计412,495,391.41元，即南阳飞龙项目累计用款。

- （4）使用超募资金补充流动资金219,470,000元；
- （5）使用超募资金偿还银行贷款50,000,000元；

以上（1）-（5）合计681,965,391.41元，即2011年度募集资金使用累计金额。

2、募集资金专户存款结余情况

项目	序号	募集资金使用及结余情况
募集资金净额	(1)	817,492,309.00
项目使用资金合计	(2)=a+b+c	412,495,391.41
其中：双300万项目	a	277,245,717.84
年产300万只乘用车水泵毛坯生产线项目	b	63,622,921.96

300万只涡轮增压排气歧管毛坯项目	c	71,626,751.61
超募资金补充流动资金	(3)	219,470,000.00
超募资金偿还银行贷款	(4)	50,000,000.00
募集资金使用合计	(5)=(2)+(3)+(4)	681,965,391.41
募集资金净额减项目使用资金后余额	(6)=(1)-(5)	135,526,917.59
专户利息收入	(7)=d+e	3,367,277.03
其中：西泵股份专户利息收入	d	1,462,263.40
南阳飞龙专户利息收入	e	1,905,013.63
中化手续费支出	(8)=f+g	6,912.54
其中：西泵股份专户手续费	f	2,645.69
南阳飞龙专户手续费	g	4,266.85
南阳飞龙专户原有余额	(9)	1,098.19
西泵股份专户中未转账的发行费	(10)	890,000.00
2011年12月31日募集资金专户资金结余	(11)=(6)+(7)-(8)+(9)+(10)	139,778,380.27

截止2011年12月31日西泵股份募集资金专户余额中包含利息收入1,905,013.63元、手续费支出4,266.85元以及原已从结算户支付的发行费890,000元，没从专户中转入公司结算户，具体专户结余为：中行余额为35,319,774.36元、中信银行余额为35,493,281.42元，合计70,813,055.78元。

根据招股说明书，西泵公司将3.8亿元转入南阳飞龙汽车零部件有限公司在西峡中行设立的资金账户，按规定将此户做为专户使用；根据西泵股份2011年5月12日召开的2010年年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金10,000万元人民币投资建设年产300万只涡轮增压排气歧管毛坯项目的议案》内容，投资南阳飞龙10,000万元，亦存入南阳飞龙专户，截止2011年12月31日，从西泵股份募集资金专户拨入南阳飞龙项目专户共计480,000,000.00元，项目使用资金共计412,495,391.41元，专户结余68,965,324.49元（原南阳飞龙专户非新开立的账户，账户原有存款余额为1,098.19元，专户产生的利息收入1,462,263.40元及手续费支出2,645.69元）。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）等法律法规，结合公司实际情况，制定了《河南省西峡汽车水泵股份有限公司募集资金使用管理制度》草案，并经第三届董事会第六次会议审议通过。

公司和募投项目实施主体南阳飞龙汽车零部件有限公司分别与中国银行股份有限公司西峡支行、中信银行股份有限公司南阳分行以及保荐机构华龙证券有限责任公司签订了《募集资金四方监管协议》，将募集资金分别存放于开立在上述两家银行的募集资金专项账户，

资金的使用和结余情况随时接受券商和银行的监督。

(二) 募集资金专户存储情况

截止2011年12月31日，募集资金结存情况如下：

单位：元

开户行	银行账号	存放余额
中国银行股份有限公司西峡支行	252009524748	35,319,774.36
中信银行股份有限公司南阳分行	73971-1-01-821-000050-02	35,493,281.42
中国银行股份有限公司西峡支行(南阳飞龙汽车零部件有限公司设立专户)	259806755292	68,965,324.49
合计		139,778,380.27

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2011年1月21日，公司第三届董事会第九次会议，通过《关于使用募集资金中16,379.90万元人民币置换偿还银行借款、使用6,000万元人民币用于补充流动资金的议案》，为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公司将以16,379.90万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金16,379.90万元。

2011年4月6日，根据2011年三届十一次董事会审议通过《关于使用募集资金中9,361.39万元人民币置换前期投入的议案》，置换资金9,361.39万元人民币。

(三) 超募资金使用情况

根据西泵公司于2011年2月9日召开的第三届第十次董事会通过的决议《关于使用超募资金8,000万元人民币补充流动资金的议案》及2011年1月21日召开西泵公司第三届董事会第九次会议，通过《关于使用6,000万元人民币用于补充流动资金的议案》、2011年三届十一次董事会审议通过《关于使用超募资金8,000万元人民币永久性补充流动资金的议案》的内容，西泵公司1月至6月共用于流资购原材料21,947万元；根据2011年三届十一次董事会审议通过《关于使用超募资金10,000万元人民币投资建设年产300万只涡轮增压排气歧管毛坯项目的议案》及西泵股份2011年5月12日召开的2010年年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金10,000万元人民币投资建设年产300万只涡轮增压排气歧管毛坯项目的议案》内容，投资南阳飞龙10,000万元；根据2011年三届十一次董事会审议通过《关于使用超募资金5,000万元人民币偿还银行贷款的议案》，还银行贷款5,000万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司2011年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司对于募集资金的使用及存放，符合《募集资金管理办法》等规定，无异常之处。

公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

附件：2011年度募集资金使用情况对照表

河南省西峡汽车水泵股份有限公司董事会

二〇一二年四月十八日

2011年度募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额		81,749.23		本年度投入募集资金总额		68,196.54				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		68,196.54				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) =	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

						(2)/(1)				
承诺投资项目										
新建年产 300 万只汽车水泵 300 万只排气歧管项目	否	28,000.00	28,000.00	27,724.57	27,724.57	99.02%	2011 年 12 月 31 日	580.00	否	否
新建年产 300 万只乘用车水泵毛坯生产线项目	否	10,000.00	10,000.00	6,362.29	6,362.29	63.62%	2012 年 09 月 30 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	38,000.00	38,000.00	34,086.86	34,086.86	-	-	-	-	-
超募资金投向										
年产 300 万只涡轮增压排气歧管毛坯项目	否	10,000.00	10,000.00	7,162.68	7,162.68	71.63%	2012 年 12 月 31 日	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	22,000.00	22,000.00	21,947.00	21,947.00	99.76%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	37,000.00	37,000.00	34,109.68	34,109.68	-	-	0.00	-	-
合计	-	75,000.00	75,000.00	68,196.54	68,196.54	-	-	580.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、新建年产 300 万只汽车水泵、300 万只排气歧管项目，虽然投资基本到位，但是 2011 年汽车市场的增长急剧下滑，原材料和各项成本的增长，导致利润下降，没有达到预期效益； 2、新建年产 300 万只乘用车水泵毛坯生产线项目，由于 2011 年汽车市场的景气度下降，公司放缓项目实施进度，进而影响项目效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、根据 2011 年 1 月 21 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过的《关于使用 6,000 万元人民币用于补充流动资金的议案》、2011 年 2 月 9 日召开的第三届董事会第十次会议通过的《关于使用超募资金 8,000 万元人民币补充流动资金的议案》及 2011 年 4 月 6 日召开的三届董事会第十一次会议审议通过的《关于使用超募资金 8,000 万元人民币永久性补充流动资金的议案》，公司共计使用超募资金 21,947 万元永久性补充流动资金用于原材料采购； 2、根据 2011 年 4 月 6 日召开的三届董事会第十一次会议审议通过的《关于使用超募资金 10,000 万元人民币投资建设年产 300 万只涡轮增压排气歧管毛坯项目的议案》及 2011 年 5 月 12 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过的《关于使用超募资金 10,000 万元人民币投资建设年产 300 万只涡轮增压排气歧管毛坯项目的议案》，公司使用超募资金 10,000 万元投资南阳飞龙，用于建设年产 300 万只涡轮增压排气歧管毛坯项目； 3、根据 2011 年 4 月 6 日召开的三届董事会第十一次会议通过的《关于使用超募资金 5,000 万元人民币偿还银行贷款的议案》，公司使用超募资金 5,000 万元归还银行贷款。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、2011年1月21日召开的第三届董事会第九次会议审议通过《关于使用募集资金中16,379.90万元人民币置换前期投入的议案》，公司使用募集资金置换项目前期自筹资金16,379.90万元； 2、2011年4月6日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过《关于使用募集资金中9,361.39万元人民币置换前期投入的议案》，公司使用募集资金置换项目前期自筹资金9,361.39万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、新建年产300万只汽车水泵、300万只排气歧管项目余款275.34万元； 2、年产300万只乘用车水泵毛坯生产线项目余款3637.71万元； 3、南阳飞龙300万只涡轮增压排气歧管毛坯项目余款2837.32万元； 根据项目进展，部分资金尚未使用。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、尚未使用募集资金，公司计划用于项目建设或行业整合项目，目前正在围绕发展战略，积极开展项目调研和论证，争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。 2、公司剩余项目资金6996.53万元和剩余超募资金7081.31万元（均含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费的净额）均分别存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用