

云南能源投资股份有限公司
发行股份购买资产的验资报告

索引	页码
验资报告	
-附件 1. 新增注册资本实收情况明细表	1
-附件 2. 注册资本及股本变更前后对照表	2
-附件 3. 验资事项说明	3-5



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, ChaoyangmenBeidajie,
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

验资报告

XYZH/2019KMA10092

云南能源投资股份有限公司:

我们接受委托, 审验了云南能源投资股份有限公司(以下简称贵公司)截至2019年3月5日止的新增注册资本及实收股本的情况。按照国家相关法律法规的规定和协议、章程的要求出资, 提供真实、合法、完整的验资资料, 保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增股本的实收情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》进行的, 在审验过程中, 我们结合贵公司的实际情况, 实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原股本为人民币558,329,336.00元。根据贵公司2018年11月1日召开的2018年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律法规的议案》、《关于〈云南能源投资股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》, 以及2018年12月4日召开的董事会2018年第十二次临时会议审议通过的《关于修订发行价格调整方案的议案》, 本次发行股份购买资产的股份发行价格不低于本次交易调价基准日(即2018年11月30日)前20个交易日公司股票均价的90%, 最终确定股份发行价格为每股6.76元, 发行股份数为202,649,230股。公司于2019年3月1日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准云南能源投资股份有限公司向云南能投新能源投

资开发有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]274号），核准公司向云南能投新能源投资开发有限公司发行 202,649,230 股股份购买相关资产。

截至 2019 年 3 月 5 日，公司向云南能投新能源投资开发有限公司发行 202,649,230 股股票购买其持有的会泽云能投新能源开发有限公司 100%股权、马龙云能投新能源开发有限公司 100%股权、大姚云能投新能源开发有限公司 100%股权，以及泸西县云能投风电开发有限公司 70%股权。本次发行后贵公司股本变更为人民币 760,978,566.00 元（人民币柒亿陆仟零玖拾柒万捌仟伍佰陆拾陆元整）。

经我们审验，截至 2019 年 3 月 5 日止，公司已收到会泽云能投新能源开发有限公司 100%股权、马龙云能投新能源开发有限公司 100%股权、大姚云能投新能源开发有限公司 100%股权，以及泸西县云能投风电开发有限公司 70%股权。根据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字（2018）第 120699 号、120700 号、120701 号、120702 号评估报告，会泽云能投新能源开发有限公司 100%股权、马龙云能投新能源开发有限公司 100%股权、大姚云能投新能源开发有限公司 100%股权，以及泸西县云能投风电开发有限公司 70%股权标的资产评估价值合计 142,233.00 万元。经交易双方友好协商，本次交易中拟购买资产作价合计为 136,990.88 万元，由贵公司发行 202,649,230 股作为交易对价。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的股本为人民币 558,329,336.00 元，其中股本 279,164,668.00 元，已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中审亚太验[2015]020017 号《验资报告》；2016 年 9 月 6 日，贵公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过了 2016 年半年度利润分配预案，以贵公司现有总股本 279,164,668 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增前贵公司总股本为 279,164,668 股，转增后总股本增至 558,329,336 股，公司已办理了工商变更登记。截至 2019 年 3 月 5 日止，贵公司变更后的累计股本金额为人民币 760,978,566.00 元。

本验资报告仅供贵公司申请变更登记及据以向股东签发出资证明时使用，不应将其视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证，因使用不当所造成的后果，与执行本次验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件 1. 新增注册资本实收情况明细表

附件 2. 注册资本及股本变更前后对照表

附件 3. 验资事项说明

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：鲍 琼

中国注册会计师：赵光枣

中国 北京

二〇一九年三月六日

附件 1

新增注册资本实收情况明细表

截至 2019 年 3 月 5 日止

被审验单位名称：云南能源投资股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	新增注册资本的实际出资情况					
	货币	实物	无形资产	股权	合计	其中：股本
云南能投新能源投资开发有限公司				1,369,908,800.00	1,369,908,800.00	202,649,230.00
合计				1,369,908,800.00	1,369,908,800.00	202,649,230.00

附件 2

注册资本及股本变更前后对照表

截至 2019 年 3 月 5 日止

被审验单位名称：云南能源投资股份有限公司

货币单位：人民币元

股份类别	认缴注册资本				股本				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后	
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本比例		金额	占注册资本比例
一、有限售条件股份	186,627,130.00	33.43%	389,276,360.00	51.15%	186,627,130.00	33.43%	202,649,230.00	389,276,360.00	51.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股	186,627,130.00	33.43%	389,276,360.00	51.15%	186,627,130.00	33.43%	202,649,230.00	389,276,360.00	51.15%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	371,702,206.00	66.57%	371,702,206.00	48.85%	371,702,206.00	66.57%		371,702,206.00	48.85%
1、人民币普通股	371,702,206.00	66.57%	371,702,206.00	48.85%	371,702,206.00	66.57%		371,702,206.00	48.85%
2、境内上市外资股									
3、境外上市外资股									
4、其他									
三、股份总数	558,329,336.00	100.00%	760,978,566.00	100.00%	558,329,336.00	100.00%	202,649,230.00	760,978,566.00	100.00%

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：鲍 琼 赵光枣

验资事项说明

一、基本情况

云南能源投资股份有限公司（以下简称贵公司）系经云南省经济贸易委员会《关于设立云南盐化股份有限公司的批复》（企改[2002] 32 号）批准，由云南轻纺集团有限公司作为主发起人，联合云南有色地质矿业有限公司、云南创立投资管理有限公司、云南省国有资产经营有限责任公司、云南省开发投资有限公司、中国盐业总公司、安宁市工业总公司共 7 家发起人于 2002 年 7 月 25 日发起设立，设立时注册资本 115,851,103.00 元。

2006 年 6 月经中国证券监督管理委员会核准（证券发行字[2006]17 号），贵公司在深圳证券交易所首次发行 A 股 70,000,000.00 股，募集资金 489,632,446.69 元，股本增加至 185,851,103.00 元，证券简称：“云南盐化”，证券代码：002053。

根据 2014 年 11 月 24 日第二次临时股东大会、2014 年 9 月 11 日董事会第二次临时会议、2015 年 5 月 12 日董事会第二次临时会议、2015 年 6 月 24 日董事会第三次临时会议决议，并经中国证券监督管理委员会《证监许可[2015]2082 号》文核准，贵公司于 2015 年 9 月 15 日向云南省能源投资集团有限公司非公开发行人民币普通股 93,313,565 股。非公开发行后贵公司股份总数为 279,164,668 股。

2016 年 9 月 6 日，贵公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过了 2016 年半年度利润分配预案，以公司现有总股本 279,164,668 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增前贵公司总股本为 279,164,668.00 元，转增后总股本增至 558,329,336.00 元。

贵公司本次非公开发行前注册资本为人民币 558,329,336.00 元，股本为人民币 558,329,336.00 元。根据贵公司 2018 年 5 月 30 日的董事会 2018 年第四次临时会议、2018 年 8 月 31 日董事会 2018 年第八次临时会议、2018 年 10 月 15 日董事会 2018 年第九次临时会议、2018 年 11 月 1 日 2018 年第三次临时股东大会决议、2018 年 12 月 4 日董事会 2018 年第十二次临时会议，并经中国证券监督管理委员会《证监许可[2019]274 号》核准，贵公司获准非公开发行人民币普通股 202,649,230 股，每股面值 1 元，发行价格为每股人民币 6.76 元。非公开发行股票的发行对象云南能投新能源投资开发有限公司同意以其所持有的会泽云能投新能源开发有限公司 100%股权、马龙云能投新能源开发有限公司 100%股权、大姚云能投新能源开发有限公司 100%

股权，以及泸西县云能投风电开发有限公司 70%股权全额认购本次非公开发行的股份。

本次验资是对贵公司非公开发行的人民币普通股所增加的注册资本的实收情况进行验证。

二、新增资本的出资规定

贵公司原股本为人民币 558,329,336.00 元。根据贵公司 2018 年 5 月 30 日召开的董事会 2018 年第四次临时会议通过的《关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、2018 年 8 月 31 日召开的董事会 2018 年第八次临时会议审议通过调整后的《关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、2018 年 10 月 15 日召开的董事会 2018 年第九次临时会议通过的《关于调整公司本次发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、2018 年 11 月 1 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律法规的议案》、《关于〈云南能源投资股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》，以及 2018 年 12 月 4 日召开的董事会 2018 年第十二次临时会议审议通过的《关于修订发行价格调整方案的议案》，本次发行股份购买资产的股份发行价格不低于本次交易调价基准日（即 2018 年 11 月 30 日）前 20 个交易日公司股票均价的 90%，最终确定股份发行价格为每股 6.76 元，发行股份数为 202,649,230 股。公司于 2019 年 3 月 1 日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准云南能源投资股份有限公司向云南能投新能源投资开发有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]274 号），核准公司向云南能投新能源投资开发有限公司发行 202,649,230 股股份购买相关资产。发行后贵公司股本变更为人民币 760,978,566.00 元（人民币柒亿陆仟零玖拾柒万捌仟伍佰陆拾陆元整）。

三、审验结果

截至 2019 年 3 月 5 日，公司已收到会泽云能投新能源开发有限公司 100%股权、马龙云能投新能源开发有限公司 100%股权、大姚云能投新能源开发有限公司 100%股权，以及泸西县云能投风电开发有限公司 70%股权。根据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字（2018）第 120699 号、120700 号、120701 号、120702 号评估报告，会泽云能投新能源开发有限公司 100%股权、马龙云能投新能源开发有限公司 100%股权、大姚云能投新能源开发有限公司 100%股权，以及泸西县云能投风电开发有限公司 70%股权标的资产评估价值合计 142,233.00 万元。经交易双方友好协商，本次交易中拟购买资产作价合计为 136,990.88 万元，由贵公司发行 202,649,230

股作为交易对价。至此，贵公司变更后的股本为人民币 760,978,566.00 元（人民币柒亿陆仟零玖拾柒万捌仟伍佰陆拾陆元整）。

四、其他事项

1、贵公司本次非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司的证券登记手续尚在办理之中。

2、云南能投新能源投资开发有限公司承诺认购的股份自公开发行结束之日起 36 个月不转让。