

云南云天化股份有限公司

2020年12月31日

验资报告

索引	页码
验资报告	
— 附件1 新增注册资本（股本）实收情况明细表	1
— 附件2 注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表	2
— 附件3 验资事项说明	3-6



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, Chaoyangmen Beidajie,  
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/2020KMAA10047

云南云天化股份有限公司:

我们接受委托, 审验了云南云天化股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2020 年 12 月 31 日止新增注册资本及实收股本情况。按照法律法规以及协议、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注册资本及实收资本情况发表审验意见。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。

贵公司原注册资本为人民币 1, 425, 916, 538.00 元, 实收股本为人民币 1, 425, 916, 538.00 元。根据贵公司 2020 年第六次临时股东大会会议决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3069 号”《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票批复》的核准, 贵公司获准非公开发行不超过 427, 774, 961 股新股。根据投资者认购情况, 本次非公开发行股票实际发行数量为 412, 197, 201 股, 发行价格为每股 4.61 元, 均为现金认购。贵公司实施上述非公开发行后, 本次申请增加注册资本(股本)412, 197, 201 元, 变更后的注册资本(股本)为人民币 1, 838, 113, 739.00 元。

根据我们的审验, 截至 2020 年 12 月 31 日止, 贵公司本次非公开发行人民币普通股(A 股)股票实际发行 412, 197, 201 股, 募集资金总额为人民币 1, 900, 229, 096.61 元, 扣除各项不含税发行费用人民币 32, 624, 760.74 元, 实际募集资金净额为人民币 1, 867, 604, 335.87 元, 其中新增注册资本(股本)为人民币 412, 197, 201 元, 资本公积为人民币 1, 455, 407, 134.87 元。

同时我们注意到, 贵公司截至 2019 年 12 月 31 日的注册资本为人民币 1, 432, 434, 738.00 元, 实收股本为人民币 1, 432, 434, 738.00 元, 已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2019 年 12 月 20 日出具了“XYZH/2019KMA10568”号验资报告。2020 年 1 月 21 日, 根据贵公司 2020 年第二次临时股东大会会议决议, 鉴于限制性股票首次授予人员中 6 名激励对象因主动离职、免职等原因, 9 名因组织调离、内退、死亡及其他原因, 已不属于激励范围, 贵公司对上述 165.88 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。2020 年 7 月 31 日, 根据贵公司 2020 年第八次临时股

东大会会议决议，鉴于限制性股票授予的激励对象中 4 名因个人原因离职，6 名内退，4 名免去原有职务，6 名调离公司，转让吉林云天化农业发展有限公司（以下简称“吉林云天化”）股权导致劳动合同关系在吉林云天化及所属子公司的 22 名激励对象已不属于激励范围，贵公司对上述 42 名激励对象持有的 485.94 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。贵公司截至本次增资前注册资本为人民币 1,425,916,538.00 元，实收股本为人民币 1,425,916,538.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应被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。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件： 1. 新增注册资本（股本）实收情况明细表  
2. 注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表  
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 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年十二月三十一日

## 新增注册资本（股本）实收情况明细表

截至2020年12月31日止

被审验单位名称：云南云天化股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增注册资本	新增注册资本的实际出资情况									
		货币	实物	知识产权	土地使用权	其他	合计	其中：股本			
								金额	占新增注册 资本比例	其中：货币出资 金额	占新增注册 资本比例
云天化集团有限责任公司	90,000,000.00	90,000,000.00					90,000,000.00	21.83%	90,000,000.00	21.83%	
共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	108,459,869.00	108,459,869.00				108,459,869.00	26.31%	108,459,869.00	26.31%		
中国农垦产业发展基金（有限合伙）	43,383,947.00	43,383,947.00				43,383,947.00	10.53%	43,383,947.00	10.53%		
大成基金管理有限公司	35,791,757.00	35,791,757.00				35,791,757.00	8.68%	35,791,757.00	8.68%		
吕强	32,537,960.00	32,537,960.00				32,537,960.00	7.89%	32,537,960.00	7.89%		
中国国际金融股份有限公司	26,030,368.00	26,030,368.00				26,030,368.00	6.32%	26,030,368.00	6.32%		
中国银河证券股份有限公司	13,015,184.00	13,015,184.00				13,015,184.00	3.16%	13,015,184.00	3.16%		
西藏瑞华资本管理有限公司	11,062,906.00	11,062,906.00				11,062,906.00	2.68%	11,062,906.00	2.68%		
黄河龙	10,845,986.00	10,845,986.00				10,845,986.00	2.63%	10,845,986.00	2.63%		
珠海华昆投资合伙企业（有限合伙）	10,845,986.00	10,845,986.00				10,845,986.00	2.63%	10,845,986.00	2.63%		
烟台华海国际贸易有限公司	10,845,986.00	10,845,986.00				10,845,986.00	2.63%	10,845,986.00	2.63%		
安信证券资产管理有限公司	7,809,110.00	7,809,110.00				7,809,110.00	1.89%	7,809,110.00	1.89%		
无锡英特派金属制品有限公司	6,507,592.00	6,507,592.00				6,507,592.00	1.58%	6,507,592.00	1.58%		
红土创新基金管理有限公司	5,060,550.00	5,060,550.00				5,060,550.00	1.23%	5,060,550.00	1.23%		
合计	412,197,201.00	412,197,201.00	-	-	-	412,197,201.00	100.00%	412,197,201.00	100.00%		

中国注册会计师：

中国注册会计师：

会计师事务所：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

## 注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表

截至2020年12月31日止

被审验单位名称：云南云天化股份有限公司

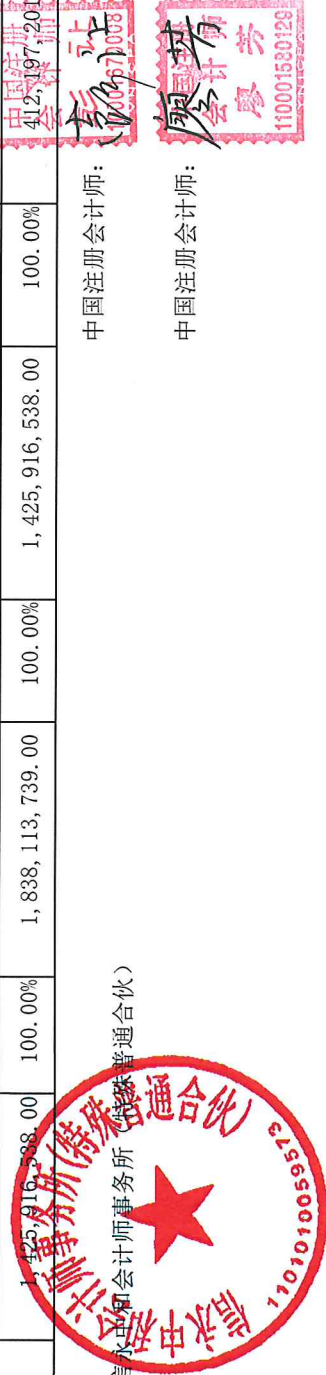
货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				实收资本				
	变更前		变更后		变更前		变更后		
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例	金额	占注册资本总额比例	
一、有限售条件的 流通股	104,537,400.00	7.33%	516,734,601.00	28.11%	104,537,400.00	7.33%	412,197,201.00	516,734,601.00	28.11%
二、无限售条件的 流通股	1,321,379,138.00	92.67%	1,321,379,138.00	71.89%	1,321,379,138.00	92.67%		1,321,379,138.00	71.89%
合计	1,425,916,538.00	100.00%	1,838,113,739.00	100.00%	1,425,916,538.00	100.00%	412,197,201.00	1,838,113,739.00	100.00%

会计师事务所：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：



## 验资事项说明

### 一、基本情况

云南云天化股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）是经云南省人民政府云政复[1997]36号文批准，由云天化集团有限责任公司（以下简称“云天化集团”）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司，1997年7月2日取得云南省工商行政管理局颁发的注册号为5300001004832的企业法人营业执照。公司位于云南省昆明市，法定代表人：张文学。公司及子公司主要从事化肥、化工原料及产品、磷复肥和磷矿采选等的生产、销售，属化工行业。

公司经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发字[1997]335号批准，发行了人民币普通股10,000万股，股票代码为600096，募集资金净额60,700万元，公司社会公众股9,000万股（A股）于1997年7月9日在上海证券交易所挂牌交易，内部职工股1,000万股于1998年1月9日上市交易，股本总额56,818.18万股。

2000年11月22日公司实施股权回购，减少股本20,000万股，股本变更为36,818.18万股。2003年9月10日发行41,000.00万元可转债；2004年11月15日实施10送3股分配方案；2006年4月5日实施股权分置改革，流通股股东每10股获送1.2股；经债转股、送股、股权分置改革及53,771,012份认股权证行权后，2010年末公司股本变更为59,012.13万股。2011年5月，经中国证监会《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]629号文）核准，公司向10名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）10,351.32万股。

根据公司2012年第二次临时股东大会决议，经中国证监会《关于核准云南云天化股份有限公司向云天化集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]586号）核准，公司于2013年5月向云天化集团等8名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）97,503.40万股，购买其持有的从事磷复肥和磷矿采选相关业务公司的股权及其他相关资产。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，经中国证监会《关于核准云南云天化股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可[2013]1438号）核准，公司于2013年11月向云天化集团出售重庆国际复合材料有限公司92.80%股权、重庆天勤材料有限公司57.50%股权、珠海富华复合材料有限公司61.67%股权，云天化集团以其持有的公司53,959.04万股人民币普通股（A股）作为对价认购上述股权，公司相应注销了取得的对价股份。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《证监许可[2015]3130 号》文的核准，公司于 2016 年 1 月向以化（上海）投资有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）19,924.91 万股。

因公司 2013 年发行股份购买资产交易中云天化集团置入公司的矿业权资产实际盈利数未达到预测数，根据《盈利预测补偿协议》的约定，公司以 1 元的价格回购云天化集团持有的公司 694.81 万股股份，公司于 2016 年 7 月完成回购协议及注销所回购股份的事宜。本次股份回购注销后，公司股本总额为 132,137.91 万股。

根据公司 2018 年第八次临时股东大会决议相关规定，公司通过定向增发的方式向 946 名激励对象授予限制性人民币普通股 11,335.66 万股（其中包含预留股份 500 万股），每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 2.62 元。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票，此次股权激励计划实际授予数量由 11,335.66 万股（其中预留股份 500 万股）调整为 11,129.58 万股（其中预留股份 500 万股，扣除预留股份后实际授予数量为 10,629.58 万股），授予人数由 946 人调整为 930 人，实际缴纳认购款人民币 278,494,996.00 元，此次股权激励完成后，公司增加 27,849.4996 万股股本，股本总额变更为 142,767.4938 万股。

2019 年 11 月 22 日，经公司第八届董事会第六次会议审核并形成决议，公司向激励对象授予预留部分限制性股票的授予条件已满足，本次通过定向增发方式向 49 名激励对象授予 496.44 万股限制性股票，每股面值 1 元、每股授予价格为 2.62 元，授予日为 2019 年 11 月 22 日。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票，公司本次股权激励计划实际授予数量由 496.44 万股调整为 475.98 万股，授予人数由 49 名调整为 47 名，实际缴纳认股款 12,470,676.00 元。此次预留股份授予完成后，公司增加 475.98 万股股本，股本总额变更为 143,243.47 万股。公司此次授予的 4,759,800 股限制性股票已于 2020 年 1 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

2020 年 1 月 21 日，经公司 2020 年第二次临时股东大会会议决议，鉴于限制性股票首次授予人员中 6 名激励对象因主动离职、免职等原因，9 名因组织调离、内退、死亡及其他原因，已不属于激励范围，贵公司对上述 165.88 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。

2020 年 7 月 31 日，经公司 2020 年第八次临时股东大会会议决议，鉴于限制性股票授予的激励对象中 4 名因个人原因离职，6 名内退，4 名免去原有职务，6 名调离公司，转让吉林云天化农业发展有限公司（以下简称“吉林云天化”）股权导致劳动合同关系在吉林云天化及所属子公司的 22 名激励对象已不属于激励范围，贵公司对上述 42 名激励对象持有的 485.94 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。

## 二、新增资本的出资规定

根据云天化股份 2020 年第六次临时股东大会会议决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3069 号”《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，贵公司获准非公开发行不超过 427,774,961 股新股。根据投资者认购情况，本次非公开发行股票实际发行数量为 412,197,201 股，发行价格为每股 4.61 元，均为现金认购。贵公司实施上述非公开发行后，本次申请增加注册资本（股本）412,197,201 元，变更后的注册资本（股本）为人民币 1,838,113,739.00 元。

## 三、审验结果

经我们审验，截至 2020 年 12 月 31 日止，贵公司非公开发行人民币普通股（A 股）412,197,201 股，发行价格为每股 4.61 元，募集资金合计人民币 1,900,229,096.61 元。上述募集资金由主承销商中信证券股份有限公司于 2020 年 12 月 31 日在扣除含税承销保荐费用 30,995,134.04 元后，存入贵公司在中国建设银行云南省分行昆明市城东支行开立的 53050161543600000791 账户人民币 1,100,000,000.00 元、在中信银行昆明安康路支行开立的 8111901011500365339 账户人民币 769,233,962.57 元。

上述募集资金扣除贵公司自行支付的不含税中介机构费和其他不含税发行费用人民币 3,384,068.25 元后，募集资金净额人民币 1,867,604,335.87 元（加回主承销商承销保荐费用的可抵扣进项税额 1,754,441.55 元），其中增加股本为人民币 412,197,201 元，增加资本公积为人民币 1,455,407,134.87 元。

截止 2020 年 12 月 31 日，连同原经验证的股本人民币 1,425,916,538.00 元，贵公司增资后的股本为人民币 1,838,113,739.00 元，代表每股人民币 1 元的股份 1,838,113,739.00 股，其中有限售条件股份 516,734,601.00 股，无限售条件股份 1,321,379,138.00 股。

## 四、其他事项

1. 贵公司本次非公开发行 A 股股票在中国证券登记结算有限公司的证券登记手续尚在办理之中。

2. 贵公司非公开发行股票认购资金总额人民币 1,900,229,096.61 元，上述认购款到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 12 月 31 日出具 XYZH/2020KMAA10046 号《验资报告》验证。

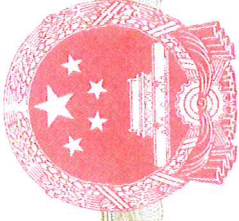
3. 发行费用明细



本次发行费用明细如下：

单位：人民币（元）

发行费用	不含增值税金额
保荐承销费	29,240,692.49
律师费	1,056,603.77
审计及验资费	943,396.23
信息披露费用	471,698.11
资料印刷费	56,603.78
证券登记费	388,865.28
印花税	466,901.08
合计	32,624,760.74



统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本)  
(3-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 李晓英, 谭小倩, 张克, 叶韶勋, 顾三荣

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2020年07月15日

市场主体应当于每年1月1日至5月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<https://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000186

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

**执业证书**

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

叶韶勋

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

特殊普通合伙

组织形式:

11010136

执业证书编号:

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制