



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

昆明云内动力股份有限公司

鉴 证 报 告

2016 年 12 月 9 日

目 录

鉴证报告

昆明云内动力股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明 1-2



关于昆明云内动力股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

众环专字(2016)160440 号

昆明云内动力股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的昆明云内动力股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的截至 2016 年 12 月 9 日止的《昆明云内动力股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》(以下简称《自筹资金投入募投项目专项说明》)进行了专项鉴证。

贵公司管理层的责任是按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关要求编制《自筹资金投入募投项目专项说明》,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的《自筹资金投入募投项目专项说明》发表鉴证意见。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》准则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,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,贵公司管理层编制的《自筹资金投入募投项目专项说明》已经按《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址: 武汉市武昌区东湖路 169 号
邮编: 430077
电话: 027 86791215 传真: 027 85424329

用的监管要求》等规定编制, 在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2016 年 12 月 9 日止以自筹资金预先投入募投项目的情况。

本专项报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用, 未经本会计师事务所书面认可, 不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师 徐 毅



中国注册会计师 韦 军



中国·武汉

2016 年 12 月 21 日



昆明云内动力股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及公司《募集资金使用管理制度》等相关规定，本公司以自筹资金先期投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准昆明云内动力股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】2633 号）核准，本公司向 8 名特定投资者非公开发行人民币普通股（“A”股）79,754,601 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 8.15 元，募集资金总额为人民币 649,999,998.15 元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币 14,699,754.60 元，实际募集资金净额为人民币 635,300,243.55 元。上述资金已于 2016 年 12 月 9 日全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 12 月 9 日出具的众环验字（2016）160094 号验资报告审验。

二、募集资金投资项目的承诺情况

根据《昆明云内动力股份有限公司非公开发行“A”股股票预案》（二次修订稿），本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后全部投入欧 VI 柴油发动机研发平台建设及生产智能化改造项目。上述募集资金投资项目共包括两个子项目，即欧 VI 排放标准柴油发动机研发平台建设（云内动力东部技术中心项目二期）和欧 VI 排放标准柴油发动机生产的智能化改造项目，其中欧 VI 排放标准柴油发动机生产的智能化改造项目又包括多缸小缸径柴油发动机缸体缸盖铸造数字化车间、多缸小缸径柴油发动机制造数字化车间和欧 VI 柴油发动机生产线适应性改造三部分。募集资金投资项目及募集资金使用计划如下（金额单位：人民币万元）：

总项目名称	子项目名称	投资总额	募集资金投入总额	项目备案或核准文号
欧 VI 柴油发动机研发平台建设及生产智能化改造项目	欧 VI 排放标准柴油发动机研发平台建设项目	23,000	23,000	K2015009
	欧 VI 柴油发动机生产线适应性改造项目	20,000	20,000	165301113610002
	多缸小缸径柴油发动机缸体缸盖铸造数字化车间项目	8,000	8,000	155301113610005
	多缸小缸径柴油发动机制造数字化车间项目	14,000	14,000	155301113610023
	合计	65,000	65,000	



三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据《昆明云内动力股份有限公司非公开发行“A”股股票预案》(二次修订稿)，本次募集资金到位之前，公司可根据实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。截止 2016 年 12 月 9 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计人民币 3,843.29 万元。具体投入情况如下（金额单位：人民币万元）：

总项目名称	子项目名称	募集资金投入总额	以自筹资金投入金额	拟置换资金
欧 VI 柴油发动机研发平台建设及生产智能化改造项目	欧 VI 排放标准柴油发动机研发平台建设项目	23,000		
	欧 VI 柴油发动机生产线适应性改造项目	20,000		
	多缸小缸径柴油发动机缸体缸盖铸造数字化车间项目	8,000	2,414.15	2,414.15
	多缸小缸径柴油发动机制造数字化车间项目	14,000	1,429.14	1,429.14
	合计	65,000	3,843.29	3,843.29

注：本次实际筹得募集资金净额为人民币 635,300,243.55 元，低于募集资金投资项目合计投资总额。根据发行预案，本次非公开发行实际募集资金（扣除发行费用后净额）少于上述项目拟投入募集资金金额，资金不足部分由本公司自筹解决。

本公司董事会认为，公司已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及公司《募集资金使用管理制度》等有关要求编制本说明，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截止 2016 年 12 月 9 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

昆明云内动力股份有限公司

2016 年 12 月 21 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B (5-5)

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路165号2楼

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 自 2013年11月06日 至 ****

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。
(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)



登记机关



2016 年 4 月 12 日



会计师事务所 执业证书

名 称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
主任会计师： 张立文
办 公 场 所： 湖北省武汉市武昌区东湖路169号
2-9 层

组 织 形 式： 特殊普通合伙

会计师事务所编号： 42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号： 鄂财会发[2013]25 号

批准设立日期： 2013 年 10 月 28 日



说 明

证书序号：NO. 023399

- 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一五年八月二十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000178

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一五年十一月二十二日

证书有效期至: 二〇一七年十一月二十七日



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

云南省注册会计师协会

2015 3月 3 日

证书编号: 530100010024
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 10 月 29 日
Date of Issuance



徐训(530100010024)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中源汇峰会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015 年 12 月 17 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中源汇峰会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 12 月 17 日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

年 月 日



证书编号: 411100030005 No. of Certificate 批准注册协会: 云南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs 发证日期: 一九九九年 一 月 一 日 Date of Issuance	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 2011年度检验合格 CPA 云南省注册会计师协会 2011年 3月 31日
---	--

年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 2011年度检验合格 CPA 云南省注册会计师协会 2011年 3月 31日	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.
--	---

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调出 Agree the holder to be transferred from 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所 CPAs 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2015年 12月 17日 同意调入 Agree the holder to be transferred to 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所 CPAs 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2015年 12月 17日	注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调出 Agree the holder to be transferred from 事务所 CPAs 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 年 月 日 同意调入 Agree the holder to be transferred to 事务所 CPAs 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 年 月 日
---	---