

云南西仪工业股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况

鉴证报告

信会师报字[2020]第 ZE10167 号

30

云南西仪工业股份有限公司

鉴证报告

目录	页次
一、 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-7
三、 附件1：募集资金使用情况对照表	1
四、 附件2：变更募集资金投资项目情况表	1

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第 ZE10167 号

云南西仪工业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对云南西仪工业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。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在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）及《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,贵公司 2019 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》(证监会公告[2012]44 号)、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》(深证上[2015]65 号)及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:李顺利



中国注册会计师:陈佳



二〇二〇年四月二十八日

云南西仪工业股份有限公司董事会 2019 年度关于公司募集资金存放与 实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，本公司将2019年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

1. 募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】3189号文《关于核准云南西仪工业股份有限公司向江苏省农垦集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，云南西仪工业股份有限公司（以下简称“西仪股份”或“公司”）向平安大华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司发行人民币普通股（A股）5,550,416股，发行价格为每股人民币21.62元，共募集资金总额为人民币119,999,993.92元。截止至2017年1月12日，上述募集资金已存入了主承销商中信建投证券股份有限公司指定的认购资金专户中。之后，主承销商中信建投证券股份有限公司扣除发行承销费11,000,000.00元于2017年1月13日将其余募集资金总额108,999,993.92元划至西仪股份募集资金专户，账号887110010122811282。该募集资金扣除其他发行费用1,940,000.00元（法律服务费700,000.00元、验资费700,000.00元、报刊费540,000.00元）后，实际募集资金净额为107,059,993.92元。2017年2月23日，西仪股份、恒丰银行股份有限公司昆明分行、中信建投证券股份有限公司三方签订了《募集资金三方监管协议》。

以上新股发行的募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年1月13日出具《云南西仪工业股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）认购资金总额验资报告》信会师报字【2017】第ZB10016号；于2017年1月16日出具《云南西仪工业股份有限公司验资报告》信会师报字【2017】第ZB10017号。

2. 2019年度使用金额及报告期末余额

2019年度募集资金专户使用情况及2019年12月31日余额如下：

单位：元（人民币）

2018年12月31日募集资金专户余额	44,721,601.59
加：本年度募集资金专户的利息收入扣减手续费后的净额	1,182,045.24
减：本年度投入的募投项目的募集资金	35,758,383.58
2019年12月31日募集资金专户余额	10,145,263.25

二、募集资金存放和管理情况

1. 募集资金银行账户的存储情况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》等法律法规和规范性文件的要求，制定了《云南西仪工业股份有限公司募集资金管理办法》。对募集资金实行专户存储，对募集资金的存储、使用、审批、变更、监督及使用情况披露等进行了规定。根据办法规定公司董事会为本次募集资金批准开设了恒丰银行股份有限公司昆明分行募集资金专户，账号887110010122811282；公司子公司承德苏垦银河连杆有限公司开设了中国银行股份有限公司承德分行募集资金2个专户，账号101348761168、101354714686。此账户仅限于本公司募集资金的存储和使用，不作其他用途。

2. 三方监管情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司、恒丰银行股份有限公司昆明分行、中信建投证券股份有限公司三方于2017年2月23日签订了《募集资金三方监管协议》，公司及子公司承德苏垦银河连杆有限公司、中国银行股份有限公司承德分行、中信建投证券股份有限公司三方于2017年4月25日签订了账号为101348761168的《募集资金三方监管协议》，公司及子公司承德苏垦银河连杆有限公司、中国银行股份有限公司承德分行、中信建投证券股份有限公司三方于2018年4月9日重新签订了账号为101354714686的《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所的募集资金三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

3. 募集资金管理制度执行情况

根据公司的募集资金使用管理办法，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续。所有募集资金项目的支出，均先由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务总监和总经理审核签字，并由董事长审批后方可执行，审批后的资金使用计划报公司证券事务部备案；付款时严格按照募集资金使用计划并执行公司的资金审批管理办法。

4. 募集资金专户存储情况

截止2019年12月31日，公司及控股子公司募集资金存放专项账户的活期存款储存情况如下：

单位：元（人民币）

募集资金开户银行	账户类别	账号	金额
恒丰银行股份有限公司昆明分行	活期存款	887110010122811282	2,232,649.40
中国银行股份有限公司承德分行	活期存款	101348761168	105,265.01
中国银行股份有限公司承德分行	活期存款	101354714686	7,807,348.84
合计			10,145,263.25

三、2019 年度募集资金的实际使用情况

1. 募集资金投资项目公开承诺情况如下：

本次交易拟募集配套资金用于项目建设及支付本次交易中介机构费用与交易税费等，具体用途如下：

单位：万元（人民币）

序号	募集资金具体用途	投资总额
1	苏垦银河小排量增压型中碳钢裂解连杆研发及产业化项目	7,000
2	苏垦银河盐城分公司环保节能型 120 万件高端商用车连杆项目	3,500
3	支付本次交易中介机构费用及交易税费	1,500
合计		12,000

本次募集资金到位后，将按项目实施进度及轻重缓急安排使用；如本次募集资金到位时间与项目进度要求不一致，则根据实际情况需要以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

2. 募集资金投资项目实际使用情况：

单位：万元（人民币）

承诺投资项目	承诺投资项目金额	2019 年末止			募投比率
		西仪股份 已拨付承德银河	承德银河已 投入使用	西仪公司 已付募集费	
苏垦银河小排量增压型中碳钢裂解连杆研发及产业化项目	7,000.00	7,000.00	7,119.21	--	101.70%
苏垦银河盐城分公司环保节能型 120 万件高端商用车连杆项目	3,500.00	3,500.00	2,792.85	--	79.80%
支付本次交易中介机构费用及交易税费	1,500.00			1,294.00	86.27%
合计	12,000.00		11,206.06		93.38%

注：实际支付本次交易中介机构费用及交易税费 1,500.00 万元，实际发生承销费 1,100.00 万元、法律服务费 70.00 万元、验资费 70.00 万元、报刊费 54.00 万元，合计 1,294.00 万元。

3. 募集资金投资的执行情况

a.截止 2019 年度末“小排量增压型中碳钢裂解连杆研发及产业化项目”已签订合同金额 7,375.18 万元，其中已支付合同款 7,119.21 万元。情况如下表：

厂 家	合同标的	合同金额	累计支付
河北力准机械制造有限公司	连杆大小孔精镗机床	5,668,000.00	5,471,800.00
安徽多邦航模技术有限公司	铰珩机	2,220,000.00	2,220,000.00
无锡锡山太湖清洗机厂	涂油烘干机	188,000.00	188,000.00
无锡锡山太湖清洗机厂	步进式清洗机	540,000.00	540,000.00
北京鼎圆禾创机械有限公司	立式加工中心（哈挺）	516,000.00	516,000.00
北京鼎圆禾创机械有限公司	立式加工中心（威亚）	996,000.00	996,000.00
杭州友佳精密机械有限公司	立式加工中心（友佳）	1,419,000.00	1,419,000.00
南京海之光数控机械有限公司	铰珩珩磨机	1,158,000.00	1,158,000.00
南京海之光数控机械有限公司	双主轴加工中心	759,000.00	752,538.00
南京海之光数控机械有限公司	数控立式内圆珩磨机	145,000.00	145,000.00
上海宝迈装配检测技术有限公司	连杆/衬套压装机	570,000.00	570,000.00
无锡富瑞德测控仪器股份有限公司	连杆综合测量机	2,198,000.00	2,198,000.00
南京海之光数控机械有限公司	双主轴加工中心	759,000.00	752,488.00
南京海之光数控机械有限公司	单轴珩磨机	155,000.00	155,000.00

厂 家	合同标的	合同金额	累计支付
射阳利德探伤设备制造有限公司	探伤机	113,800.00	102,420.00
无锡富瑞德测控仪器股份有限公司	全自动综合测量机	1,898,000.00	1,708,200.00
杭州友佳精密机械有限公司	友佳加工中心	1,419,000.00	1,419,000.00
北京鼎圆禾创机械有限公司	哈挺加工中心	516,000.00	516,000.00
北京鼎圆禾创机械有限公司	威亚加工中心	498,000.00	498,000.00
乳山市双兴机床制造有限公司	双端面磨床	475,000.00	427,500.00
创一国际	激光裂解设备	8,500,000.00	8,736,917.28
嘉里大通物流有限公司	创一国际进口激光裂解设备通关费用	1,500,000.00	1,476,321.30
创一国际	精密镗床	4,500,000.00	4,590,432.00
嘉里大通物流有限公司	创一国际进口镗床通关费用	1,300,000.00	1,309,910.74
上海汇阳机械设备厂	输送线(含补充)	339,600.00	309,620.00
河北力准机械制造有限公司	力准精镗	1,339,800.00	1,272,810.00
无锡富瑞德测控仪器股份有限公司	全自动综合测量机	2,180,000.00	2,018,200.00
北京赫斯威自动化技术有限公司	自动去毛刺机	2,035,000.00	1,831,500.00
承德光大输送机有限公司	步进轨道	126,800.00	126,800.00
河北省国际招标有限公司	代理招标费	99,737.00	106,302.00
承德信通货运有限公司	设备搬运费	68,100.00	68,100.00
杭州卫东数控机电有限公司	钻镗大小孔 2 套、钻螺栓孔 3 套、铣斜面 2 套	747,000.00	747,000.00
杭州钰友精密机械有限公司	半精镗 3 套、铣大小头落差 2 套	654,500.00	654,500.00
杭州卫东数控机电有限公司	钻镗大小孔 1 套、吉利双轴散件、吉利螺栓孔散件、吉利铣斜面散件、	291,600.00	291,560.00
杭州钰友精密机械有限公司	半精镗 1 套、半精镗散件、铣大小头落差散件	205,900.00	205,900.00
ALFING KESSLER SONDER.	连杆激光处理设备（总价 EUR2395000.00）	19,200,000.00	18,723,463.35
无锡锡山太湖清洗机厂	涂油烘干机	1,078,000.00	970,200.00
无锡锡山太湖清洗机厂	步进式清洗机	376,000.00	338,400.00
无锡富瑞德测控仪器股份有限公司	综合测量机改造	920,000.00	916,500.00
南京海之光数控机械有限公司	双主轴加工中心	1,513,300.00	1,437,635.00
重庆加尔达科技有限公司	移动式称重打标打码设备	82,000.00	82,000.00
雷尼绍（上海）	比对仪	298,100.00	298,100.00
无锡富瑞德测控仪器股份有限公司	综合测量机改造	295,000.00	177,000.00
无锡富瑞德测控仪器股份有限公司	综合测量机补充	93,000.00	92,205.13
沈阳埃斯莫自动化技术有限公司	局部自动化改造 A 段	1,798,800.00	1,259,160.00
沈阳埃斯莫自动化技术有限公司	局部自动化改造 B 段	1,998,800.00	1,398,600.00
	合 计	73,751,837.00	71,192,082.80

b. 截止2019年度末“环保节能型 120 万件高端商用车连杆项目”已签订合同金额 3,005.10 万元，已累计支付合同款 2,792.85 万元。情况如下表：

厂 家	合同标的	合同金额	累计支付
无锡市锡山太湖清洗厂	清洗机	420,000.00	420,000.00
南京海之光数控机械有限公司	双主轴加工中心	759,000.00	759,000.00
烟台开发区博森科技发展有限公司	排屑机	493,000.00	493,000.00
杭州友佳精密机械有限公司	友佳加工中心	1,326,000.00	1,326,000.00
北京鼎圆禾创机械有限公司	威亚加工中心	3,440,000.00	3,440,000.00
河北省国际招标有限公司	代理招标费	39,936.00	39,936.00
无锡江南电缆有限公司	电缆	75,654.00	75,654.00
陕西威名建设安装工程有限公司	工程款	890,147.23	880,001.24
上海汇阳机械厂	输送机	108,000.00	108,000.00
杭州卫东数控机电有限公司	改造 12 套艾科、DB58、VM、DE08、485	466,970.00	1,833,874.00
杭州卫东数控机电有限公司	新制作 11 套艾科、DB58、VM、DE08、485	1,366,904.00	
北京鼎圆禾创机械有限公司	威亚加工中心	5,178,000.00	4,660,200.00
杭州友佳精密机械有限公司	友佳加工中心	3,472,000.00	3,124,800.00
南京海之光数控机械有限公司	双主轴加工中心	2,988,000.00	2,689,200.00
北京鼎圆禾创机械有限公司	磨床	2,798,000.00	2,518,200.00
杭州卫东数控机电有限公司	ULIKN 连杆工装	1,700,000.00	1,598,300.00
温州力太环彻科技有限公司	刻码机	790,000.00	711,000.00
长春上科机械有限公司	矫直机	689,800.00	620,820.00
埃恩精工无锡有限公司	ULIKN 检具款	825,000.00	495,000.00
浙江陀曼机械有限公司	滚齿机	1,334,560.00	1,334,560.00
三门峡中测量仪股份有限公司	测量仪	890,000.00	801,000.00
	合计	30,050,971.23	27,928,545.24

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

经公司 2018 年第一次董事会临时会议、第五届监事会 2018 年第一次临时会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过：公司根据经营战略及市场需求情况将原乘用车连杆生产线的建设方案调整为商用车连杆生产线，将“苏垦银河盐城分公司年产 140 万套高强度节能型中碳钢连杆项目”变更为“苏垦银河盐城分公司环保节能型 120 万件高端商用车连杆项目”。本项目分两期进行建设，一期是将原产

能 40 万件的商用车连杆生产线扩能成为 60 万件产能的平切/涨断连杆生产线，二期新建一条产能 60 万件的商用车涨断连杆生产线，项目最终形成年产 120 万套高强度节能型中碳钢连杆能力。项目计划总投资 4,866 万元，原项目已投资 682.67 万元，全部为固定资产投资，即立式加工中心、清洗机等相关通用设备的前期购置，亦可用于变更后募投项目。2019 年度已投资 1,974.14 万元，项目累计投资 2,792.85 万元。

具体变更内容详见 2018 年 3 月 3 日在证监会指定信息披露网站披露的《关于变更募集资金投资项目的公告》

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用中不存在需披露的重大问题，公司已及时、真实、准确、完整地披露了相关信息。

七、需要说明的其他事项

无

附件 1：募集资金使用情况对照表

附件 2：变更募集资金投资项目情况

云南西仪工业股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十八日



附件1：2019年度募集资金使用情况对照表（单位：人民币元）

募集资金投资项目总额				119,999,993.92	本年度投入募集资金项目总额				35,758,383.58	
变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金项目总额				99,120,628.04	
变更用途的募集资金总额比例				-						
承诺投资项目	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)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本半年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
苏垦银河小排量增压型中碳钢裂解连杆研发及产业化项目	否	70,000,000.00	70,000,000.00	16,016,979.15	71,192,082.80	101.70%	2019年12月	-	-	否
苏垦银河盐城分公司环保节能型120万件高端商用车连杆项目	是	35,000,000.00	35,000,000.00	19,741,404.43	27,928,545.24	79.80%	2020年12月	-	-	否
承诺投资项目小计	-	105,000,000.00	105,000,000.00	35,758,383.58	99,120,628.04	94.40%	-	-	-	
归还银行贷款	否	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金	否	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	-	105,000,000.00	105,000,000.00	35,758,383.58	99,120,628.04	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
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				不适用						
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				2019年1-12月项目实施出现募集资金结余存置于募集资金专户，待按项目方案和投资计划逐步实施。						
尚未使用的募集资金用途及去向				2019年1-12月尚未使用的募集资金存置于募集资金专户。将根据募投项目计划进度使用，按照《募集资金三方监管协议》的要求专户存储，专款专用。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				不适用						

附件2：2019年变更募集资金投资项目情况表（单位：人民币元）

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额(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) = (2)/(1)	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
苏垦银河盐城分公司节能环保型120万件高端商用车连杆项目	苏垦银河盐城分公司年产140万套高强度节能型中碳钢连杆项目	35,000,000.00	19,741,404.43	27,928,545.24	79.80%	2020年12月	-	-	否
合 计	-	35,000,000.00	19,741,404.43	27,928,545.24	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)									
经公司2018年第一次董事会临时会议、第五届监事会2018年第一次临时会议及2018年第一次临时股东大会审议通过：为进一步提高募集资金的使用效率，公司拟根据经营战略及市场需求将原商用车连杆生产线的建设方案调整为商用车连杆生产项目。本项目分两期进行建设，一期是将原产能40万件的商用车连杆生产线的产能调整为60万件，二期新建一条产能60万件的商用车连杆生产项目，项目最终形成年产120万套高强度节能型中碳钢连杆项目。项目计划总投资4,866.00万元，原项目已投资682.67万元，全部为固定资产投资，即立式加工中心、清洗机等相关通用设备的前期购置，亦可用于变更后募投项目。项目投入募集资金3,500.00万元，其余资金由公司自筹解决。									
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)									
二期的新建生产线项目由于商用车连杆市场的变化需要推迟建设，整个项目预计于2020年底前完成。									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									
不适用									