

江西沃格光电股份有限公司

验资报告

勤信验字【2022】第 0052 号



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110001622022940004465
报告名称：	江西沃格光电股份有限公司验资报告
报告文号：	勤信验字【2022】第 0052 号
被审（验）单位名称：	江西沃格光电股份有限公司
会计师事务所名称：	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 09 月 20 日
报备日期：	2022 年 09 月 20 日
签字人员：	兰滔(110001620209)， 刘儒(110001620253)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

<u>内 容</u>	<u>页次</u>
验资报告	1-2
附件	
1.新增注册资本实收情况明细表	3
2.注册资本及股本变更前后对照表	4
3.发行费用明细表	5
4.验资事项说明	6-7

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

验资报告

勤信验字【2022】第 0052 号

江西沃格光电股份有限公司：

我们接受委托，审验了江西沃格光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2022 年 9 月 19 日止新增注册资本及股本的实收情况。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股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 159,062,427.00 元，股本为人民币 159,062,427.00 元。根据贵公司 2021 年 12 月 29 日召开的 2021 年第四次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江西沃格光电股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]1497 号）核准，贵公司采取非公开发行股票方式发行人民币普通股（A 股）14,800,347 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 14,800,347.00 元，变更后的注册资本为人民币 173,862,774.00 元。

经我们审验，截至 2022 年 9 月 19 日止，贵公司实际发行人民币普通股 14,800,347 股，每股发行价格为人民币 11.52 元，募集资金总额为人民币 170,499,997.44 元，扣除发行费用人民币 4,389,434.28 元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币 166,110,563.16 元，其中计入实收股本人民币 14,800,347.00 元（大写：人民币壹仟肆佰捌拾万零叁佰肆拾柒元整），计入资本公积（股本溢价）人民币 151,310,216.16 元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本为人民币 159,062,427.00 元，股本为人民币 159,062,427.00 元，其中：经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 6 月 29 日出具勤信验字[2016]第 1090 号验资报告验证的注册资本及股本 70,946,667.00 元；经中国证券监督管理委员会 2018 年 3 月 23 日《关于核准江西沃格光电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]519 号）核准，贵公司 2018 年发行人民币普通股 23,648,889 股，每股面值人民币 1.00 元，业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具勤信验字【2018】第 0025 号验资报

告验证的注册资本及股本 23,648,889.00 元；2021 年 5 月 31 日，贵公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，同意 2020 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数（不包括公司回购专户的股份数量）分配利润，其中向全体股东以资本公积金转增股本的方式每 10 股转增 3 股，不送红股，以 2021 年 7 月 22 日（实施权益分派股权登记日）登记的总股本 94,595,556 股扣减不参与利润分配的公司回购专用账户累计已回购的股份 2,061,700 股后的股份数量 92,533,856 股为基数计算增加的注册资本及股本 27,760,157.00 元；2022 年 4 月 11 日，贵公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，同意以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数分配利润，其中向全体股东以资本公积金转增股本的方式每 10 股转增 3 股，不送红股，以 2022 年 5 月 20 日（实施权益分派股权登记日）登记的总股本 122,355,713 股为基数计算增加的注册资本及股本 36,706,714.00 元。本次增资后，贵公司的累计注册资本为人民币 173,862,774.00 元，股本为人民币 173,862,774.00 元。

本验资报告仅供贵公司申请办理注册资本及实收股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会计师事务所无关。

- 附件：1. 新增注册资本实收情况明细表
2. 注册资本及股本变更前后对照表
3. 发行费用明细表
4. 验资事项说明

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

新增注册资本实收情况明细表

截至 2022 年 9 月 19 日止

被审验单位名称：江西沃格光电股份有限公司

金额单位：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						其中：股本	
		货币	实物	无形资产	股权	其它	合计	金额	占新增注册资本比例
易伟华	14,800,347.00	14,800,347.00					14,800,347.00	14,800,347.00	100.00%
合计	14,800,347.00	14,800,347.00					14,800,347.00	14,800,347.00	100.00%

注册资本及股本变更前后对照表

截至 2022 年 9 月 19 日止

被审验单位名称：江西沃格光电股份有限公司

金额单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本情况				实收股本情况			
	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、有限售条件股份	2,680,210.00	1.69%	17,480,557.00	10.05%	2,680,210.00	1.69%	14,800,347.00	10.05%
二、无限售条件股份	156,382,217.00	98.31%	156,382,217.00	89.95%	156,382,217.00	98.31%		89.95%
合计	159,062,427.00	100.00%	173,862,774.00	100.00%	159,062,427.00	100.00%	14,800,347.00	100.00%

附件 3

发行费用明细表

截至 2022 年 9 月 19 日止

被审验单位名称：江西沃格光电股份有限公司

货币单位：人民币元

序号	项 目	不含增值税金额	含增值税金额
1	保荐承销费	3,584,905.67	3800,000.00
2	律师费	330,188.67	350,000.00
3	审计验资费	141,509.43	150,000.00
4	信息披露费	254,716.98	270,000.00
5	材料制作费	64,150.94	68,000.00
6	股权登记费	13,962.59	14,800.35
	合计	4,389,434.28	4,652,800.35

验资事项说明

一、基本情况

江西沃格光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）成立于 2009 年 12 月 14 日，根据贵公司股东会决议于 2013 年 11 月 21 日由江西沃格光电科技有限公司整体改制变更为股份有限公司；统一社会信用代码为 91360500698460390M；法定代表人：易伟华；注册地址：江西省新余高新技术产业开发区西城大道沃格工业园。

贵公司 2017 年第二次临时股东大会决议及经中国证券监督管理委员会 2018 年 3 月 23 日《关于核准江西沃格光电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]519 号）核准，贵公司于 2018 年 4 月向社会公开发行人民币普通股股票 23,648,889 股（每股面值 1 元），在上海证券交易所主板挂牌交易。

根据贵公司 2022 年第一次临时股东大会决议通过《关于公司〈第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于公司〈第二期股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第二期股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》，以及第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于向公司第二期股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予首次及预留部分股票期权与限制性股票的议案》，贵公司于 2022 年 3 月 29 日以 10.58 元/股的价格授予 43 名限制性股票激励对象人民币普通股 2,061,700 股。

经过历次增资，本次增资前，贵公司注册资本及股本为人民币 159,062,427.00 元，其中：有限售条件股份 2,680,210.00 元，无限售条件股份 156,382,217.00 元。

二、新增注册资本的出资规定

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西沃格光电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]1497 号）核准，贵公司非公开发行不超过 14,800,347 股新股，每股面值人民币 1 元。根据贵公司《关于公司〈2021 年度非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）〉的议案》，本次非公开发行的定价基准日为第三届董事会第十九次会议决议公告日（2021 年 12 月 14 日），发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票均价的 80%，即发行价格不低于 15.07 元/股。根据贵公司董事会于 2022 年 5 月 26 日发布的《关于 2021 年度权益分派实施后调整非公开发行 A 股股票发行价格和发行数量的公告》，对本次非公开发行股票的发行底价作调整为 11.52 元/股。在本次非公开发行获得中国证券监督管理委员会核准批文后，贵公司与主承销商华西证券股份有

限公司及认购对象易伟华共同协商，确定本次发行价格为人民币 11.52 元/股，发行数量为 14,800,347 股，募集资金总额为人民币 170,499,997.44 元，其中增加注册资本（股本）人民币 14,800,347.00 元。

三、审验结果

（一）截至 2022 年 9 月 19 日止，贵公司非公开发行普通股（A 股）14,800,347 股，发行价格为人民币 11.52 元/股，募集资金总额为人民币 170,499,997.44 元，扣除应支付的保荐承销费人民币 2,800,000.00 元（含增值税。保荐承销费含税金额合计 3,800,000.00 元，贵公司已于 2022 年 5 月 9 日预付保荐费 1,000,000.00 元）后，由主承销商华西证券股份有限公司汇入贵公司在中国工商银行股份有限公司新余高新支行开立的账号为 1505201219200236056 募集资金专户 167,699,997.44 元。上述募集资金总额扣除发行费用（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 166,110,563.16 元，其中：计入注册资本（股本）人民币 14,800,347.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 151,310,216.16 元。

（二）变更后的累计股本为人民币 173,862,774.00 元，占变更后注册资本的 100%。其中：有限售条件流通股份为 17,480,557.00 元，占变更后注册资本的 10.05%；无限售条件流通股份为 156,382,217.00 元，占变更后注册资本的 89.95%。

证书序号: 0014470

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》。



发证机关:

二〇一三年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡柏和

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区西直门外大街112号一层1001

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000162

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期: 2013年12月11日



姓名	刘博
性别	男
出生日期	1981-08-13
工作单位	中勤万信会计师事务所(普通合伙)
身份证号	430821198108140512



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.



证书编号: 110001820209
证书类别: 深圳市注册会计师协会
发证日期: 2014 年 12 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.



110001620209
深圳市注册会计师协会

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.

年 月 日



姓名: 李万信
 Sex: 男
 出生日期: 1985-05-06
 Date of Birth: 1985-05-06
 工作单位: 深圳万信会计师事务所(普通合伙) 深圳分所
 Workplace: 440308198505060131X
 身份证号: 440308198505060131X
 Identity Card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

2017.5.25
 年度注册

证书编号: 110001620253
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2018 年 10 月 09 日
 Date of Issuance

2018 年 4 月 23 日
 年度注册

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



110001620253
 深圳注册会计师协会

江西沃格光电股份有限公司
非公开发行股票认购资金到位情况的
验资报告

勤信验字[2022]第 0051 号

中勤

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110001622022444004466
报告名称：	江西沃格光电股份有限公司非公开发行股票认购资金到位情况的验资报告
报告文号：	勤信验字[2022]第 0051 号
被审（验）单位名称：	华西证券股份有限公司
会计师事务所名称：	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 09 月 19 日
报备日期：	2022 年 09 月 20 日
签字人员：	兰滔(110001620209)， 刘儒(110001620253)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

内 容	页 次
1、验资报告	1-2
2、江西沃格光电股份有限公司非公开发行股票（A股）认购资金实收情况明细表	3
3、验资事项说明	4-5

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

验资报告

勤信验字[2022]第 0051 号

华西证券股份有限公司：

我们接受委托，对华西证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）承销江西沃格光电股份有限公司（以下简称“沃格光电”）向特定对象非公开发行人民币普通股股票（A 股）截至 2022 年 9 月 16 日下午 15:00 止收到的认购资金的真实性进行了审验。提供真实、合法、完整的验资资料，保护非公开发行股票认购资金的安全、完整是沃格光电及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司收到沃格光电非公开发行 A 股股票认购资金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。在审验过程中，我们结合本次认购的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2022】1497 号《关于核准江西沃格光电股份有限公司非公开发行股票的批复》文件批复，核准沃格光电非公开发行不超过 14,800,347 股新股。本次沃格光电向控股股东、实际控制人易伟华发行 A 股 14,800,347 股，每股价格人民币 11.52 元。

经我们的审验，截至 2022 年 9 月 16 日止，贵公司在中国建设银行股份有限公司成都新会展支行开立的 51001870042052506036 号账户收到沃格光电非公开发行 A 股股票认购资金共计人民币 170,499,997.44 元（人民币壹亿柒仟零肆拾玖万玖仟玖佰玖拾柒元肆角肆分）。

本验资报告仅供贵公司根据有关规定确定非公开发行股票认购的特定投资者认购资金缴入贵公司指定的认购资金专用账户有关情况并向证监会、证券交易所等有关部门呈报非公开发行实施情况时使用，不应被视为验资报告日后该等认购资金的安全性和完整性等的保证。因使用不当造成的后果，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、江西沃格光电股份有限公司非公开发行股票（A股）认购资金实收情况明细表

2、验资事项说明



二〇二二年九月十九日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



会普

附件 1

江西沃格光电股份有限公司非公开发行股票（A 股）认购资金实收情况明细表

截至 2022 年 9 月 16 日 15:00 止

发行人名称：江西沃格光电股份有限公司

主承销商名称：华西证券股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	投资者名称	收款单位	获配股数（股）	缴存截止日期/时点	缴存金额
1	易伟华	华西证券股份有限公司	14,800,347	2022 年 9 月 16 日 15:00	170,499,997.44
合计			14,800,347		170,499,997.44

验资事项说明

一、非公开发行股票概况

江西沃格光电股份有限公司（以下简称“沃格光电”或“公司”）于 2021 年 12 月 13 日召开的第三届董事会第十九次会议，并经 2021 年 12 月 29 日召开的 2021 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》等议案。2022 年 5 月 13 日，沃格光电召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司<2021 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）>的议案》等议案。2022 年 6 月 17 日，沃格光电召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司<2021 年度非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）>的议案》、《关于调整公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案。

2022 年 7 月 21 日，沃格光电收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准江西沃格光电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]1497 号），核准公司非公开发行不超过 14,800,347 股新股。

华西证券股份有限公司（以下简称“华西证券”）系沃格光电本次非公开发行 A 股股票的保荐人、主承销商。

根据《关于公司<2021 年度非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）>的议案》，本次非公开发行的定价基准日为第三届董事会第十九次会议决议公告日（2021 年 12 月 14 日），发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票均价的 80%，即发行价格不低于 15.07 元/股。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价格将进行相应调整。2022 年 4 月 11 日，沃格光电召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，同意以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.1 元（含税），以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，不送红股。本次权益分派于 2022 年 5 月 24 日实施完毕，因此，本次非公开发行股票发行价格由 15.07 元/股调整为 11.52 元/股。

在本次非公开发行获得中国证券监督管理委员会核准批文后，沃格光电、认购对象易伟华与华西证券共同协商，确定本次发行价格为 11.52 元/股，发行数量为 14,800,347 股，募集资金总额为 170,499,997.44 元。

根据《江西沃格光电股份有限公司非公开发行股票发行方案》，本次非公开发行股票的发行对象

为公司控股股东、实际控制人易伟华。易伟华以现金方式认购本次非公开发行的全部股票。

二、非公开发行股票认购及缴款的规定

根据易伟华与沃格光电签署的附条件生效的《股份认购协议》《股份认购协议之补充协议》及《股份认购协议之补充协议（二）》以及沃格光电第三届董事会第十九次会议、2021年第四次临时股东大会、第三届董事会第二十五次会议、第三届董事会第二十六次会议结果，易伟华应缴纳认购款共计人民币170,499,997.44元，认购价格为11.52元/股，最终认购本次发行的人民币普通股（A股）14,800,347股。确定上述结果后华西证券向发行对象易伟华发送《江西沃格光电股份有限公司非公开发行股票缴款通知》，易伟华于2022年9月16日下午15:00前，将本次发行的认购款人民币170,499,997.44元缴至华西证券指定的银行账户。

三、认购款实际缴款情况

经我们审验，截至2022年9月16日15:00止，华西证券指定的认购资金专用账户（户名：华西证券股份有限公司，开户银行：中国建设银行股份有限公司成都新会展支行，账号：51001870042052506036）实际收到易伟华认购的沃格光电非公开发行普通股股票14,800,347股的认购款总额为人民币170,499,997.44元（人民币壹亿柒仟零肆拾玖万玖仟玖佰玖拾柒元肆角肆分）。认购的股票数量和金额明细如下：

序号	投资者名称	认购股数（股）	缴存金额（元）
1	易伟华	14,800,347	170,499,997.44
合计		14,800,347	170,499,997.44

证书序号: 0014470

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》。

发证机关:



北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡柏和

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区西直门外大街12号一层1001

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000162

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期: 2013年12月11日



姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号码
Fall name	Sex	Date of birth	Workleg unit	Identity card No.
		1981-09-15	中勤万信会计师事务所(普通合伙)	430821198109150512



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.



证书编号: 110001620209
发证日期: 2014 年 12 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.



110001620209
深圳市注册会计师协会

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.

年 月 日



姓名: 李利强
 Full name: 李利强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1965-06-08
 Date of Birth: 1965-06-08
 工作单位: 中国六联会计师事务所(普通合伙) 深圳分所
 Workplace: 中国六联会计师事务所(普通合伙) 深圳分所
 身份证号: 440306196506083114
 Identity card No: 440306196506083114



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110001620253
 No. of Certificate: 110001620253
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs
 发证日期: 2018 年 10 月 09 日
 Date of Issue: 2018 年 10 月 09 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



110001620253
 深圳市注册会计师协会