

环旭电子股份有限公司

验资报告

## 验资报告

德师报(验)字(20)第00690号

环旭电子股份有限公司:

我们接受委托, 审验了环旭电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至2020年12月1日止因向ASDI Assistance Direction S.A.S. (以下简称“ASDI”)发行人民币普通股(A股)而新增的注册资本及股本的情况。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。

贵公司本次增资前原股本为人民币2,183,064,250.00元, 股份总数2,183,064,250股, 均为无限售条件人民币普通股(A股)。经公司于2019年12月12日的第四届董事会第十六次会议、2020年2月12日的第四届董事会第十七次会议及2020年2月28日的第一次临时股东大会审议, 贵公司发行股份购买ASDI持有的Financière AFG S.A.S.的10.4%股权(以下简称“本次发行”)。Financière AFG S.A.S.股东ASDI持有的Financière AFG S.A.S.10.4%的股权作价为人民币32,788.13万元, 公司向ASDI发行25,595,725股人民币普通股(A股), 每股面值人民币1.00元。本次发行业经中国证券监督管理委员会于2020年4月2日核准并出具了《关于核准环旭电子股份有限公司向ASDI Assistance Direction S.A.S.发行股份购买资产的批复》(证监许可[2020]609号), 并于2020年11月26日获取上海市商务委员会出具的编号为第N3100202000891号的《企业境外投资证书》。根据公司于2020年9月9日第五届董事会第五次会议决议, 公司将本次发行股份数量调整为25,939,972股。本次发行后, 贵公司股本将变更为人民币2,209,004,222.00元。

经我们审验, 截至2020年12月1日止, ASDI持有 Financière AFG S.A.S.10.4%的股权已完成股份转让登记过户至贵公司。



因我不同  
成就不凡  
始于 1845

同时我们注意到，贵公司在本次变更前的注册资本为人民币2,179,088,030.00元，股本为人民币2,183,064,250.00元。其中截至2015年6月23日止注册资本及股本人民币2,175,923,580.00元已经本所审验，并于2015年8月6日出具德师报(验)字(15)第1286号验资报告。此后截至2020年11月30日止，根据2015年11月17日的2015年第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划，累计行权且完成于中国证券登记结算有限责任公司股份过户登记7,123,870股，贵公司股本由2,175,923,580股增至2,183,047,450股。已完成过户登记的7,123,870股中3,164,450股已于2020年7月23日完成注册资本变更，注册资本由人民币2,175,923,580.00元增加至人民币2,179,088,030.00元，剩余3,959,420股的注册资本变更手续尚未办理。于2020年12月1日当日，上述股权激励计划中行权且于中国证券登记结算有限责任公司股份完成过户登记16,800股，新增资本合计人民币16,800.00元实缴至中国证券登记结算有限责任公司备付金账户，贵公司股本由2,183,047,450股增至2,183,064,250股，相关注册资本变更手续尚未办理。

截至2020年12月1日止，本次发行后贵公司股本为人民币2,209,004,222.00元，股份总数2,209,004,222股，其中包括有限售条件的人民币普通股(A股) 25,939,972股，无限售条件的人民币普通股(A股) 2,183,064,250.00股；包括待办理变更的股权激励计划下已行权的3,976,220股，本次发行后注册资本为人民币2,209,004,222.00元。

贵公司向ASDI发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司的登记手续尚在办理之中。

本验资报告仅供贵公司申请办理注册资本及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本会计师事务所无关。

附件：一、股本新增情况明细表  
二、股本变更前后对照表  
三、验资事项说明

(本页无正文，为《环旭电子股份有限公司验资报告》之签章页)

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·上海



中国注册会计师

吴晓辉  
A red square seal containing the text "吴晓辉 中国注册会计师" (Wu Xiaohui, China Registered Accountant).

中国注册会计师

朱魏  
A red square seal containing the text "朱魏 中国注册会计师" (Zhu Wei, China Registered Accountant).

2020年12月4日

附件一

股本新增情况明细表

截至2020年12月1日止

公司名称：环旭电子股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增股本	实际新增股本实收情况	
		金额	占认缴新增股本比例
ASDI Assistance Direction S.A.S.	25,939,972.00	25,939,972.00	100.00%

## 附件二

股本变更前后对照表  
截至2020年12月1日止

公司名称：环旭电子股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴股本情况				实缴股本情况				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)
本次发行股份购买资产前原股东(非限售股)	2,183,064,250.00	100.00%	2,183,064,250.00	98.83%	2,183,064,250.00	100.00%	-	2,183,064,250.00	98.83%
本次发行股份购买资产新增股份(限售股)	-	0.00%	25,939,972.00	1.17%	-	0.00%	25,939,972.00	25,939,972.00	1.17%
合计	2,183,064,250.00	100.00%	2,209,004,222.00	100.00%	2,183,064,250.00	100.00%	25,939,972.00	2,209,004,222.00	100.00%

## 附件三 验资事项说明

### 一、变更前基本情况

环旭电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)是根据法律法规的有关规定,经中华人民共和国商务部于2008年6月17日以商资批[2008]654号批复批准,在环旭电子(上海)有限公司基础上整体变更的外商投资股份有限公司。贵公司的人民币普通股(A股)于2012年2月10日在上海证券交易所上市交易。

贵公司在本次变更前的注册资本为人民币2,179,088,030.00元,股本为人民币2,183,064,250.00元。其中截至2015年6月23日止注册资本计股本人民币2,175,923,580.00元已经本所审验,并于2015年8月6日出具德师报(验)字(15)第1286号验资报告。此后截至2020年11月30日止,根据2015年11月17日的2015年第一次临时股东大会审议通过的股票期权激励计划,累计行权且完成于中国证券登记结算有限责任公司股份过户登记7,123,870股,贵公司股本由2,175,923,580股增至2,183,047,450股。已完成过户登记的7,123,870股中3,164,450股已于2020年7月23日完成注册资本变更,注册资本由人民币2,175,923,580.00元增加至人民币2,179,088,030.00元,剩余3,959,420股的注册资本变更手续尚未办理。于2020年12月1日当日,上述股权激励计划行权且于中国证券登记结算有限责任公司股份完成过户登记16,800股,新增股本合计人民币16,800.00元实缴至中国证券登记结算有限责任公司备付金账户,贵公司股本由2,183,047,450股增至2,183,064,250股,相关注册资本变更手续尚未办理。

### 二、申请新增的股本情况

截至2020年12月1日止,贵公司在本次变更前股本为人民币2,183,064,250.00元。经贵公司于2019年12月12日的第四届董事会第十六次会议、2020年2月12日的第四届董事会第十七次会议及2020年2月28日的第一次临时股东大会审议,通过了《关于<环旭电子股份有限公司发行股份购买资产预案>及其摘要的议案》等相关议案,以2019年9月30日(评估基准日)Financière AFG S.A.S.股权的评估价值为基础,贵公司向Financière AFG S.A.S.的股东ASDI Assistance Direction S.A.S. (以下简称“ASDI”)发行股份。中联资产评估集团有限公司以2019年9月30日作为评估基准日,对Financière AFG S.A.S.全部股权价值进行评估,并于2020年2月10日出具中联评报字[2020]第98号《环旭电子股份有限公司拟发行股份购买Financière AFG S.A.S.部分股权项目资产评估报告》(以下简称“评估报告”)。根据评估报告,Financière AFG S.A.S.全部股权评估值为人民币325,075.00万元(取整),计算ASDI所持有Financière AFG S.A.S.10.4%的股权(以下简称“标的资产”)对应评估值为人民币33,861.98万元。在评估值的基础上,经交易双方友好协商,标的资产的交易作价为人民币32,788.13万元。故贵公司本次拟发行25,595,725股人民币普通股(A股),每股面值人民币1.00元,每股发行价格为定价基准日2019年12月13日前120个交易日公司股票交易均价的90.90909%,即每股人民币12.81元,以购买ASDI持有的Financière AFG S.A.S.10.4%股权(以下简称“本次发行”)。

本次发行已经中国证券监督管理委员会于2020年4月2日核准并出具了《关于核准环旭电子股份有限公司向ASDI Assistance Direction S.A.S.发行股份购买资产的批复》(证监许可[2020]609号),并于2020年11月26日获取上海市商务委员会出具的编号为第N3100202000891号的《企业境外投资证书》。

根据贵公司2020年2月12日第四届董事会第十七会议决议,在定价基准日2019年12月13日至发行日期间,若贵公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的,或发生股份回购注销事项的,或进行其他此类对贵公司的股票价格产生增积或冲减作用的行为的,则将对发行价格每股人民币12.81元及发行数量25,595,725股进行相应调整。贵

公司于2020年4月28日举行的2019年年度股东大会审议通过了关于《2019年度利润分配方案》的议案，并于2020年6月17日实施完毕现金红利分配。经公司于2020年9月9日第五届董事会第五次会议决议，公司将本次发行价格调整为每股人民币12.64元，发行股份数量调整为25,939,972股。

根据上述贵公司董事会及股东大会决议、相关协议和补充协议及相关政府部门的批复，公司以每股为人民币12.64元的发行价格，发行每股面值人民币1.00元的人民币普通股(A股) 25,939,972股，收购标的资产。

### 三、审验结果

经我们审验，截至2020年12月1日止，Financière AFG S.A.S.股东ASDI已将其持有的Financière AFG S.A.S.10.4%的股权过户至贵公司。

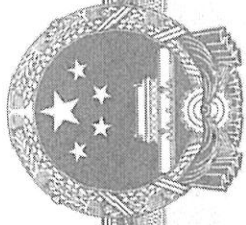
贵公司向Financière AFG S.A.S.股东ASDI发行的25,939,972股股份在中国证券登记结算有限责任公司的登记手续尚在办理之中。

贵公司本次发行后的总股本为人民币2,209,004,222.00元，代表每股人民币1元的普通股2,209,004,222股，其中包括有限售条件的人民币普通股(A股) 25,939,972股，无限售条件的人民币普通股(A股)2,183,064,250股；包括待办理变更的股权激励计划下已行权的3,976,220股，本次发行后注册资本为人民币2,209,004,222.00元。

### 四、其他事项

ASDI通过贵公司本次发行取得的人民币普通股(A股) 25,939,972股锁定期为自交割日起的三十六个月。锁定期内，ASDI不得转让本次发行的人民币股票(A股)。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202011040021

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 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 付建超

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。  
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2012年10月19日

合伙期限 2012年10月19日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼



登记机关

2020年11月04日

证书序号: 0004082

## 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:



# 会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 付建超

主任会计师:

经营场所:

上海市延安东路222号30楼

组织形式:

特殊的普通合伙企业

执业证书编号:

31000012

批准执业文号:

财会函(2012)40号

批准执业日期:

二〇一二年九月十四日

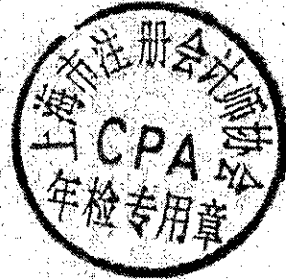


姓名 吴晓辉  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1971-12-01  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 310109197112012813  
Identity card No. \_\_\_\_\_



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: 310000120553  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 03 月 10 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

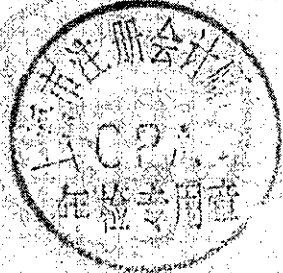
年 月 日  
/y      /m      /d

2010年 4月 30日

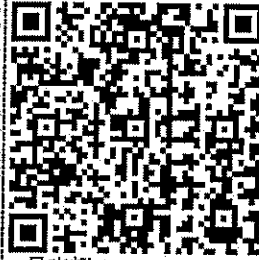
年度检验登记

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.



2018年4月30日

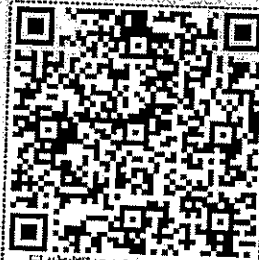


吴晓辉(310000120553)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



吴晓辉(310000120553)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

记  
strati  
格  
lid f



吴晓辉(310000120553)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年  
月  
日



姓名 朱巍  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1984-01-17  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 310115198401173017  
Identity card No. \_\_\_\_\_



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：  
No. of Certificate

310000122535

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

2008 年 07 月 29 日  
/y /m /d

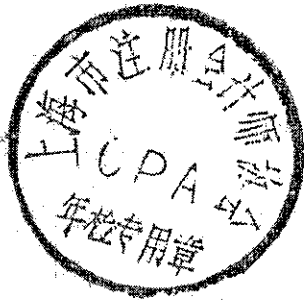


日  
/d

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.



2015年 4月 30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.



年 月 日  
/y /m /d

2016年 4月 30日

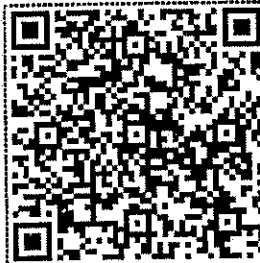


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2017年 4月 3日



朱巍(310000122535)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



朱巍(310000122535)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

记  
stratic  
格,  
lid fo



朱巍(310000122535)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年 月 日  
/y /m /d