

证券代码：002638

证券简称：勤上股份

公告编号：2020-030

东莞勤上光电股份有限公司

关于续聘 2019 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

东莞勤上光电股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 04 月 13 日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》，同意续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华所”）为公司 2019 年度财务报告和内部控制审计机构，现将相关事宜公告如下：

一、变更会计师事务所事项的情况说明

东莞勤上光电股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 3 月 20 日召开第四届董事会第四十七次会议审议通过了聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华所”）为公司 2019 年度年审会计师的议案，但该议案未被 2020 年第三次临时股东大会审议通过。主要原因为，由于受新冠肺炎疫情的影响，公司全资子公司广州龙文教育科技有限公司（以下简称“龙文教育”）的审计工作进展缓慢。龙文教育作为公司营收、利润占比过半的重要全资子公司，其审计工作的进度会直接影响公司整体 2019 年度审计工作的进度。截至 2019 年 12 月 31 日龙文教育在国内 20 余个城市有近 320 家网点（含湖北省武汉市 18 个网点），地域跨度大，审计工作量大。新冠肺炎疫情爆发后，根据政府统一安排，龙文教育线下网点全部停业，同时根据疫情防控要求，大部分重要网点的主要人员复工、返工缓慢，导致相关证据的获取进度放缓，截至目前，龙文教育重要网点如北京、广州、上海等城市仍为重点防控城市。另外，公司下属重要全资子公司勤上光电股份有限公司主营业务为半导体照明，重要收入来源地为国外，受新冠肺炎疫情的影响，部分重要客户走访核查程序困难。尽管众华所对此做了重大的努力，但由于众华所是首次对公司进行年度审计，根据规则需要实施更多的审计程序，相关审计工作需要更为细致、相关财务核查工作量巨大，众华所预计无法按时为公司出具年度审计报告。基于上述原因，公司主要股东经慎重

考虑并参考众华所的意见，在股东大会上投了反对票，以期公司可以尽快另行聘请其他会计师事务所，以加快公司年度审计工作，并顺利完成年报报告的披露工作。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华所”）2013 年度至 2018 年度瑞华所均为公司提供年度审计服务，其对公司历史情况熟悉，在受疫情影响并考虑胜任能力等因素的情况下适合担任公司 2019 年度的审计机构。瑞华所具备证券期货业务从业资格和为上市公司提供审计服务的经验与能力，瑞华所在担任公司 2018 年度审计机构期间，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，切实履行了审计机构职责。为保持审计工作连续性，公司拟继续聘任瑞华所为公司 2019 年度审计机构，聘期一年，审计费用合计为 160 万元人民币。

二、续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

（1）机构名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）机构类型：特殊普通合伙企业

（3）注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

（4）历史沿革：瑞华所最早成立于 1980 年 9 月，是我国第一批被授予 A+ H 股企业审计资格、第一批完成特殊普通合伙转制的民族品牌会计师事务所。瑞华的业务涉及股票发行与上市、公司改制、企业重组、资本运作、财务咨询、管理咨询、税务咨询等领域。瑞华总部设在中国北京，在全国设立 35 家分所，执业网络遍及全国。同时，瑞华还是瑞华全球网络在中国大陆地区的唯一成员所。瑞华全球在 130 多个国家或地区设有成员所，为瑞华服务全球客户提供了网络和技术保障。

（5）业务资质：瑞华所已取得由北京市财政局颁发的会计师事务所执业资格（证书编号：11010130），是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一，并经财政部、中国证监会批准从事 H 股企业审计业务。获得军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格。系美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）登记机构。瑞华所从事过证券服务业务。

（二）人员信息

首席合伙人：刘贵彬

2019 年年末合伙人数量：153 人

2019 年年末注册会计师人数及近一年的变动情况：1,212 人，较 2018 年减少 1,040 人。注册会计师从事过证券服务业务的人员 794 人；2019 年年末从业人员总数 6,796 人（含注册会计师 1,212 人）

（二）业务规模

2018 年总收入：28.52 亿元

2018 年审计业务收入：22.48 亿元

2018 年证券业务收入：8.74 亿元

2018 年审计公司家数：1,365 家

2018 年上市公司年报审计家数：343 家

是否有涉及上市公司所在行业审计业务经验：是

客户所涉及的行业包括：制造、采掘、电力、水利、交通、航运、房地产、建筑、农林、教育、医药、信息、新闻出版、文化娱乐、银行保险等行业。

是否有涉及上市公司所在行业审计业务经验：有。

（三）投资者保护能力

瑞华所每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，累计赔偿限额超过人民币 8,000 万元。

（四）独立性和诚信记录

瑞华所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

近三年瑞华所受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的概况：行政处罚 4 次，行政监管措施 11 次，均已按要求整改完毕并提交了整改报告。具体如下：

类型	2017 年度	2018 年度	2019 年度	2020 年度
刑事处罚	0	0	0	0
行政处罚	2	1	1	0
行政监管措施	4	5	1	1
自律处分	0	0	0	0

（五）项目成员信息

1、人员信息

（1）拟签字注册会计师（项目合伙人）：吕金保，注册会计师，20多年的审计工作经历，2011年加入瑞华，并从事审计、财务咨询及资本市场相关的专业服务工作，为中国注册会计师执业会员。任博闻科技股份有限公司（600883.sh）项目签字会计师。

（2）拟签字注册会计师：刘华，注册会计师，从事证券服务业务超过6年，无其他兼职，至今为多家IPO企业和上市公司提供年报审计和资产并购重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

（3）项目质量控制负责人：李民，注册会计师，从事证券服务业务13年，负责审计和复核8家上市公司，具备相应专业胜任能力。

2、独立性诚信记录

拟签字注册会计师（项目合伙人）吕金保、刘华，项目质量控制负责人李民符合独立性要求，近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

三、拟续聘审计机构的审议情况

1、审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分了解，并查阅了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息，认可瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力认为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具备审计的专业能力和资质，同意续聘瑞华会计师事务所为公司2019年度财务报告和内部控制审计机构。

2、董事会及监事会审议情况

公司召开了第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议审议通过了《关于续聘2019年度审计机构的议案》，同意续聘瑞华会计师事务所为公司2019年度财务报告和内部控制审计机构。独立董事对该事项发表了事前认可意见和独立意见。本次事项尚需提交公司股东大会审议。

3、独立董事的事前认可意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具有中国证监会许可的证券、期货相关

业务的执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。本次拟续聘会计师事务所事项符合公司实际情况，我们同意将《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》提交公司董事会审议。

4、独立董事的独立意见

经审阅，独立董事认为：公司拟变更会计师事务所暨聘任 2019 年度审计机构的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。公司续聘 2019 年度审计机构的决策程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定，不存在损害全体股东利益的情形。我们同意续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

特此公告。

东莞勤上光电股份有限公司董事会

2020 年 04 月 13 日