2019年 年度报告摘要

证券代码:002638 证券简称:勤上股份 公告编号:2020-058

东莞勤上光电股份有限公司

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

非标准审计意见提示

√ 适用 □ 不适用

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了带强调事项段的保留意见的《审计报告》(瑞华审字[2020]36010091号),本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。由于公司2018年度、2019年度连续两个会计年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,公司股票交易将于2020年06月30日停牌一天,自2020年07月01日复牌,深圳证券交易所将对公司股票交易实施"退市风险警示"的特别处理。敬请投资者注意投资风险。

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	勤上股份	股票代码	002638
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	马锐	房婉旻	
办公地址	东莞市常平镇横江厦工业四路3号	东莞市常平镇横江厦工业四路3号	
电话	0769-83996285	0769-83996285	
电子信箱	ks_dsh@kingsun-china.com	ks_dsh@kingsun-china.com	

2、报告期主要业务或产品简介

公司主营业务为教育培训业务、半导体照明业务。

教育培训业务主要由全资子公司龙文教育实施。龙文教育是全国性教育培训机构,主要从事K12一对一课外辅导。龙文教育尊重教育的个性化需求,以每一个学生为主体,研究分析学生个性化需求的教育辅导方式,已经为越来越多的家庭所接受。在服务模式方面,龙文教育针对每个学员的自身情况和学习目标量身定制个性化辅导方案。通过个性化、规范化的服务,帮助学员提高学习能力,发掘自身学习主动性,最终提高学员学习效果。

半导体照明主要产品包括户外照明、景观照明、智慧照明等。根据项目不同以工程直营模式、经销模式、互联网销售模式以及EMC、EMBT等新兴商业模式布局市场,公司在国内市场公司已经搭建起全国销售渠道,在欧美发达国家及东南亚、非洲、南美洲等新兴市场不断扩大销售份额和知名度。

当前,消费和出口呈下滑态势,投资将是稳定中国经济发展的重要举措。智慧与科技相结合的新基建、智慧城市建设将是点亮中国经济未来的重要利器。公司大力推进户外智慧城市建设,推出"智慧灯杆?路灯为平台的户外智慧城市管理系统",将LED照明、治安监控、电子警察、智能诱导、公共广播、信息发布、环境监测、5G微基站等设备集于一体,另智慧交通、智慧安防、智慧城管等业务互联互通,实现多维联动,构建智慧、绿色城市。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位:元

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入	1,252,625,209.10	1,297,613,575.24	-3.47%	1,608,990,344.08
归属于上市公司股东的净利润	-372,813,047.59	-1,248,913,698.45	70.15%	84,196,655.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-202,529,919.53	-1,250,212,057.54	83.80%	90,824,854.51
经营活动产生的现金流量净额	-216,505,378.87	-141,928,237.18	-52.55%	-108,735,267.75
基本每股收益(元/股)	-0.24	-0.82	70.73%	0.06
稀释每股收益(元/股)	-0.24	-0.82	70.73%	0.06
加权平均净资产收益率	-10.49%	-31.74%	21.25%	1.63%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
资产总额	4,466,240,317.62	5,308,046,669.46	-15.86%	7,081,029,245.89
归属于上市公司股东的净资产	3,555,039,091.74	3,934,642,402.18	-9.65%	5,164,194,682.87

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	276,196,307.46	300,197,372.96	259,819,415.87	416,412,112.81
归属于上市公司股东的净利润	2,686,962.50	4,363,123.04	-5,898,297.10	-373,964,836.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,280,460.31	-601,301.28	-9,758,795.14	-194,450,283.42
经营活动产生的现金流量净额	-40,337,972.55	-11,492,349.46	-134,194,668.09	-30,480,388.77

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	31,859	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	35,194	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况

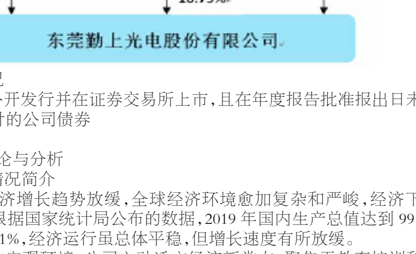
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
东莞勤上集团有限公司	境内非国有法人	16.79%	254,965,370	0	质押 冻结	253,025,000 254,965,370
华夏人寿保险股份有限公司-万能产品	其他	11.15%	169,312,168	169,312,168	冻结	59,661,376
李旭亮	境内自然人	5.81%	88,183,421	88,183,421	质押 冻结	88,183,421 88,183,421
杨勇	境内自然人	5.40%	82,081,128	82,081,128	冻结	82,081,128
李淑贤	境内自然人	4.65%	70,546,737	70,546,737	质押 冻结	70,546,737 70,546,737
梁惠棠	境内自然人	4.18%	63,492,063	63,492,063	质押 冻结	63,492,063 63,492,063
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	其他	3.00%	45,559,978	0		
黄灼光	境内自然人	1.25%	19,009,523	19,009,523	质押 冻结	19,009,523 19,009,523
张晶	境外自然人	1.16%	17,636,684	2,645,503	冻结	2,645,503
邹琳	境内自然人	1.15%	17,390,900	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人为李旭亮先生、温琦女士,共持有公司控股股东东莞勤上集团有限公司100%的股份;李淑贤女士为李旭亮先生的妹妹。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	1、公司股东邹琳通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票17,390,900股;2、公司股东郝文敬通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票15,269,500股,通过普通证券账户持有公司股票71,000股,合计持有公司股票15,340,500股;3、公司股东田林英通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票14,902,313股。					

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2019年,全球经济增长趋势放缓,全球经济环境愈加复杂和严峻,经济下行压力较大。国内方面,根据国家统计局公布的数据,2019年国内生产总值达到99.09万亿元,比上年增长6.1%,经济运行虽总体平稳,但增长速度有所放缓。

面对充满挑战的宏观环境,公司主动适应经济新常态,聚焦于教育培训和半导体照明两大主业,同时紧跟国家发展步伐,加强户外智慧城市领域的发展,结合公司在户外照明领域的优势,大力推行"智慧灯杆?路灯为平台的户外智慧城市管理系统"解决方案。

(一)经营指标

报告期内,公司稳步推进各项业务发展,实现营业收入12.53亿元,较去年同期下降3.47%;期末总资产44.66亿元,较期初下降15.86% ;报告期末归属于上市公司股东的净资产为35.55亿元,较期初下降9.65%;归属于上市公司股东的净利润-3.73亿元,较去年同期上升70.15% 。

(二)公司各业务板块的主要经营情况

1、推动半导体照明业务发展,进一步提升智慧照明的竞争优势

近年来,全球半导体照明产业新出现了跨界融合的发展趋势,并逐渐以技术驱动转变为应用驱动,按需照明、智慧照明、超越照明将是半导体照明产业未来发展的重要趋势。在跨界融合方面,语音控制和无线传输、物联网融合技术迅速发展,成为智能照明与智慧城市等细分领域的突破口。

在智慧城市方面,智慧城市的建设涉及到灯杆、传感设备、管网、电力和平台以及面向城市的多功能服务,智慧路灯能够更加节能、减少碳排放和降低运营成本,已成为智慧城市建设的一个重要组成部分。在今后5年,预计智慧路灯的增长速度每年将达到16%,而总量仅仅在中国,路灯总数已经达到3000万个,智慧路灯的改造需求非常大,一方面可以大量降低能耗,另一方面降低运营、维护成本,分别能降低60%、50%。未来半导体照明将在健康照明、智慧照明以及农业、医疗、通信等超越照明的技术领域实现更为广泛的应用,未来发展空间巨大。

公司专注LED照明应用20余年,形成了以LED户外照明为领先,LED智慧照明为前沿,纵深发展LED景观照明、LED室内照明等应用领域,以雄厚的技术水平成为业内领先的半导体照明产品和综合解决方案供应商。早在2012年,勤上就相继与清华大学、中科院等顶尖的学术科研机构,共同组建广东勤上智慧城市研究院、省级工程技术平台等,开展智慧城市、光通讯等前沿应用技术、产品的研发,结合勤上在户外照明领域优势,发力于"智慧路灯为载体的综合城市智慧城市管网"实践应用,研发出以路灯、庭院灯为载体的智慧城市管理平台相关产品。近几年来,公司逐渐对半导体照明业务照明进行整合,并加速了智慧照明市场布局,抢占市场先机。公司依托于在户外照明领域优势,发力"以智慧路灯为载体的综合城市智慧城市管网"实践应用,研发出以智慧路灯为载体的智慧城市、智慧交通、智慧安防相关产品,在国内外有诸多产品应用案例。

经过多年的技术沉淀,公司在以智慧路灯为载体的智慧城市建设方面具备雄厚的综合实力和优势,勤上智慧城市管理平台已实现了"多杆合一",利用大数据和人工智能AI建立统一云平台服务,整合了LED智能照明、视频监控、信息发布、公共广播、环境监测、无线WIFI、紧急呼叫、积水监测和5G基站等功能,并与井盖监测、水文监测、车位管理、交通调度等系统互联互通,在智慧交通、智慧安防、智慧市政等有着广泛的应用,是人工智能的高科技智慧城市管理系统。

未来,公司将集中优势资源拓展智慧城市相关产业,通过互联、协同、智慧的平台建设,帮助城市治理实现共建、共治、共享。

2、教育培训业务持续规范化,实现线上+线下模式转型

2019年是教育培训行业政策频发期,背后的根源是教育产业化和规范化加速。在国家现有教育体系下,优质教育资源依然供给稀缺,公办教育体系无法完全满足各阶层的教育消费需求,因此,教育事业逐渐变为辅助公办教育的重要支柱产业。然而民办教育每一步发展都处于国家相关部门政策监管之下,教育培训行业原来的低门槛、复制化强等特性,使整个教育市场野蛮生长,导致各类问题集中爆发,因此教育行业政策密集发布,规范化监管日趋严格。

公司的全资子公司龙文教育是国内最早一批的教育培训机构,主营业务为1对1辅导,兼顾其他个性化服务项目,包括假期出国游学、未来领袖训练夏令营、感恩教育营等。龙文教育作为K12个性化1对1辅导领域的领军企业之一,立足于北京、上海、广州等20多个城市,拥有良好的市场形象和品牌知名度。截至2019年12月31日,龙文教育共有320家教学点,影响力辐射全国。但受国家对于校外培训行业的政策以及行业竞争的影响,龙文教育为提升单点的盈利能力对盈利能力不强的网点进行了合并或关闭。

随着社会信息化、科技化的提高,在线教育在教育领域掀起了一场教育模式全新变革的浪潮。在线教育具有学习时间碎片化、学习地点无限制、内容针对性强、在线互动效率高、可重复学习等优势,对推动传统"被动式"课堂教学模式向"互动式"在线学习方式的转变发挥了重要作用。为让产品和品牌更有竞争力,龙文教育在坚持发展个性化教育的同时,采用多元化发展战略,扎实稳步发展线下教育的同时逐步推广线上教育,为广大中小学生提供适应"互联网+"时代需求的在线教育服务,逐步实现线上+线下(OMO)运营方向的转型。

报告期内,龙文教育在发展线下教育的同时积极布局线上教育模式,搭建教研团队,对接合作直播平台,同时开发在线教育平台和发展O2O模式,对线上标准化教学进行培训和推广。通过龙文教育在线教育平台和O2O的实施,将大大提高教学管理效率,提升教学管理的质量和服务水平,对公司未来的经营业务将产生积极影响,增强公司的可持续发展能力。

公司对教育行业的前景充满信心,公司将充分利用自身的资源优势,全力支持龙文教育业务发展和不断升级,实现教育业务稳步发展。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
户外照明	530,796,705.90	408,741,873.25	22.99%	20.16%	25.16%	20.71%
景观产品	83,233,987.61	66,208,455.30	20.46%	19.43%	-10.17%	-11.32%
室内照明	9,047,633.85	7,289,442.75	19.43%	17.10%	-46.53%	-48.04%
显示屏及其他	3,339,978.65	2,928,044.79	12.33%	22.47%	-94.89%	-94.22%
教育培训	658,291,728.74	537,222,240.85	18.39%	25.50%	-4.74%	4.35%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内,归属于上市公司普通股股东的净利润总额较上期增长70.69%,主要是上年同期计提商誉减值及其他资产减值金额较大,报告期商誉未发生减值且其他相关资产减值较小。

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称"新金融工具准则"),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第四届董事会第三十五次会议于2019年4月29日决议通过,本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下:

①本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列报为其他权益工具投资。

②本公司持有的某些理财产品,其收益取决于标的资产的收益率,原分类为其他流动资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付,本公司在2019年1月1日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,列报为交易性金融资产。

③本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现,既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标,因此,本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别,列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,009,746,265.67	货币资金	摊余成本	2,009,746,265.67
应收账款	摊余成本	578,178,757.23	应收账款	摊余成本	578,178,757.23
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	176,044,201.02	其他应收款	摊余成本	176,044,201.02
其他流动资产	摊余成本	149,830,441.00	其他流动资产	摊余成本	56,430,441.00
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	93,400,000.00
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	11,427,812.21	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	11,427,812.21
长期应收款	摊余成本	776,700.40	长期应收款	摊余成本	776,700.40

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,395,615,960.73	货币资金	摊余成本	1,395,615,960.73
其他应收款	摊余成本	597,174,608.73	其他应收款	摊余成本	597,174,608.73
其他流动资产	摊余成本	594,233.00	其他流动资产	摊余成本	594,233.00

B、首次执行日,原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收账款	578,178,757.23			
减:转出至应收款项融资				
重新计量:预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				578,178,757.23
其他应收款	176,044,201.02			
重新计量:预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				176,044,201.02
其他流动资产	149,830,441.00			
减:转出至交易性金融资产		93,400,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				56,430,441.00
长期应收款	776,700.40			
重新计量:预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				776,700.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益:				
交易性金融资产				
加:自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(原准则)转入		93,400,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				93,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	11,427,812.21			
减:转出至其他权益工具投资		11,427,812.21		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资	——			
加:自可供出售金融资产(原准则)转入		32,028,073.43		
重新计量:按公允价值重新计量			-20,600,261.22	
按新金融工具准则列示的余额				11,427,812.21

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
其他应收款	597,174,608.73			
重新计量:预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				597,174,608.73
其他流动资产	594,233.00			
减:转出至交易性金融资产				
按新金融工具准则列示的余额				594,233.00

C、首次执行日,金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	197,977,737.05			197,977,737.05
其他应收款减值准备	22,267,619.13			22,267,619.13

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
其他应收款减值准备	15,383,052.43			15,383,052.43

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	-1,128,100,773.52	62,599,176.36	-572,097.93
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			
2、应收款项减值的重新计量			
2019年1月1日	-1,128,100,773.52	62,599,176.36	-572,097.93

②其他会计政策变更

本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。经本公司第四届董事会第三十九次会议及第四届监事会第二十四次会议于2019年8月28日审议通过执行2019年度一般企业财务报表格式的议案,集团对财务报表格式进行以下主要变动:

A、资产负债表

将原"应收票据及应收账款"项目拆分为"应收票据"和"应收账款"二个项目;

将原"应付票据及应付账款"项目拆分为"应付票据"和"应付账款"二个项目。

B、利润表

"资产减值损失"、"信用减值损失"项目位置移至"公允价值变动收益"之后;

将利润表"减:资产减值损失"调整为"加:资产减值损失(损失以"-"号填列)"。

C、现金流量表

现金流量表明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在"收到其他与经营活动有关的现金"项目填列。

D、所有者权益变动表

所有者权益变动表,明确了"其他权益工具持有者投入资本"项目的填列口径,"其他权益工具持有者投入资本"项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。

2、会计估计变更

本公司2019年度无会计估计变更事项。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

截至2019年12月31日,本公司纳入合并范围的子公司共76户,详见本附注九"在其他主体中的权益"。本公司本年合并范围比上年增加19户,减少5户,详见本附注八"合并范围的变更"。

证券代码:002638 证券简称:勤上股份 公告编号:2020-063

东莞勤上光电股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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。

根据中国证监会发布的《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)和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号:上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定,东莞勤上光电股份有限公司(以下简称"公司")董事会编制了截至2019年12月31日募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、非公开发行募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准东莞勤上光电股份有限公司向杨勇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]1678号)核准,由主承销商东方花旗证券股份有限公司(以下简称"东方花旗证券")承销,公司向杨勇等交易对方发行人民币普通股(A股)股票264,550,260股,发行价为每股人民币5.67元,并支付500,000,000元现金用于购买其持有的广州龙文教育科技有限公司(以下简称"广州龙文")100%股权;同时,公司向李旭亮等配套融资认购方非公开发行人民币普通股(A股)股票317,460,314股,发行价为每股人民币5.67元,新增股份数量合计582,010,574股。2016年11月17日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了验资报告(瑞华验字[2016]48100014号)。经审验,截至2016年11月17日止,杨勇等9名交易对象作价出资的股权均已完成工商变更登记手续,公司已收到该等股权,用于出资的股权价值总金额为人民币1,500,000,000.00元;公司向特定投资者实际发行317,460,314股,募集配套资金为人民币1,799,999,980.38元,扣除发行手续费及券商承销手续费等发行费用28,900,000.00元,实际募集资金净额为人民币1,771,099,980.38元。

二、非公开发行募集资金存放和管理情况

为加强募集资金的管理,规范募集资金的使用及存放,维护投资者的权益,上市公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的有关规定,结合其实际情况,制定了《东莞勤上光电股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称"《募集资金管理办法》"),对募集资金的存储、使用、用途变更、管理与监督等方面做了严格规定。本次募集资金的存储、使用、管理与监督严格按照《募集资金管理办法》执行。

根据《募集资金管理办法》,公司分别在中信银行股份有限公司常平支行、江苏银行股份有限公司深圳分行开设募集资金专项账户,上述募集资金专项账户仅用于公司募集资金和超额募集资金的存储和使用,不得用作其他用途。公司与独立财务顾问东方花旗证券分别和中信银行股份有限公司常平支行、江苏银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。

公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金专项账户的议案》,同意公司在厦门国际银行股份有限公司珠海分行新设一个募集资金专项账户,并将原保存在中信银行股份有限公司常平支行,专户号码为:8114801013100106631,用于重点城市新增网点建设项目的本息余额全部转存至新设的募集资金专户,同时注销中信银行股份有限公司常平支行,专户号码为8114801013100106631的专项帐户。2017年11月21日,公司与独立财务顾问东方花旗证券和厦门国际银行股份有限公司珠海分行签订了《募集资金三方监管协议》。

公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金专项账户的议案》,同意公司在广东华兴银行股份有限公司东莞分行新设一个募集资金专项账户,并将原保存在江苏银行股份有限公司深圳分行,专户号码为:19290188000023978,用于"小班化辅导建设项目"的专项账户本息余额全部转存至新设的募集资金专户,同时注销江苏银行股份有限公司深圳分行,号码为19290188000023978的专项账户。2018年3月5日,公司与东方花旗证券和广东华兴银行股份有限公司东莞分行签订了《募集资金三方监管协议》。

2018年7月20日,公司及"在线教育平台及O2O建设项目"的实施主体北京龙文云教育科技有限公司会同独立财务顾问东方花旗证券与中信银行股份有限公司常平支行签订了《募集资金四方监管协议》。

公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于终止部分非公发募集资金项目并将相关募集资金永久补充流动资金的议案》与《关于变更部分非公发募集资金项目投资总额的议案》,同意公司终止原募投项目"小班化辅导建设项目"和"重点城市新增网点建设项目",并将节余募集资金及利息76,994.99万元永久补充流动资金(具体永久补充流动资金的金额以实施时结转的金额为准);同意公司变更"在线教育平台及O2O建设项目"总投资金额,将该项目计划投入金额变更为9,000.80万元,缩减后结余的部分资金仍将按照《募集资金三方监管协议》的规定存储。上述永久补充流动资金使用完毕后,公司于2019年10月注销了广东华兴银行股份有限公司东莞分行,号码为806880100015258的专项账户。并于2019年12月注销了厦门国际银行股份有限公司珠海分行,号码为8017100000010196的专项账户。

公司第四届董事会第三十五次会议及2018年年度股东大会审议通过了《关于2019年度使用部分闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过6亿元(含6亿元)闲置募集资金进行现金管理。

截至2019年12月31日止,募集资金存放专项账户的存款余额如下:

单位:万元

存放银行名称	项目名称	账号	初始存放金额	利息收入净额	已使用金额	期末余额
广东华兴银行股份有限公司东莞分行	小班化辅导建设项目/永久补充流动资金	806880100015258	21,166.80	584.99	21,751.79	-
厦门国际银行股份有限公司珠海分行	重点城市新增网点建设项目/永久补充流动资金	8017100000010196	54,176.50	3,366.76	57,543.26	-
中信银行股份有限公司常平支行2	在线教育平台及020建设项目/待定募投项目	8114801013800106630	42,790.00	3,021.68	0.00	45,811.68
中信银行股份有限公司常平支行3		8114801013200230697	990.00	4.24	516.17	478.07
中信银行股份有限公司常平支行3	教学研发培训体系建设项目及本次交易现金对价、中介费用、超募资金	8114801013800106627	58,276.70	1,189.80	50,789.92	8,676.58
合计			177,400.00	8,167.47	130,601.14	54,966.33

1、截至2019年12月31日,存放在中信银行股份有限公司常平支行8114801013800106630账户的募集资金本息合计为45,811.68万元,其中1,508.68万元以活期存款形式存放于募集资金专户中,723.00万元以定期存款形式存放于中信银行股份有限公司常平支行8110901032701031863账户中,43,580万元以购买银行理财产品形式存放于中信银行股份有限公司常平支行8110901112401027429账户及8110901112101032192账户中,金额分别为5,080.00万元、38,500.00万元。

2、截至2019年12月31日,存放在中信银行股份有限公司常平支行8114801013200230697账户的募集资金本息合计为478.07万元,存款形式为活期存款。

3、截至2019年12月31日,存放在中信银行股份有限公司常平支行8114801013800106627账户的募集资金本息合计为8,676.58万元,其中1,676.58万元以活期存款形式存放于募集资金专户中,7,000.00万元以购买银行理财产品形式存放于中信银行股份有限公司常平支行8110901111801032229账户中。

三、本报告期非公开发行募集资金的实际使用情况

参见"募集资金使用情况对照表"。

四、报告期内非公开发行募集资金变更情况的说明

参见"募集资金使用情况对照表"。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、本公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

2、本公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

东莞勤上光电股份有限公司

董事会

2020年06月24日

附表:

募集资金使用情况对照表

2019年度

单位:万元

募集资金总额	177,060.80	本报告期投入募集资金总额	76,022.09
报告期内变更用途的募集资金总额	0		
累计变更用途的募集资金总额	110,122.50	已累计投入募集资金总额	130,601.14
累计变更用途的募集资金总额比例	62.19%		

承诺投资项目和超募资金投向	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)	2019年年度投入金额	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
小班化辅导建设项目	是	21,166.80	0	0	0	-	-	不适用	否	否
在线教育平台及O2O建设项目	是	43,780.00	9,000.80	494.92	516.17	5.73%	2020年11月15日	不适用	否	否
重点城市新增网点建设项目	是	54,176.50	0	0	0.04	-	-	不适用	否	否
教学研发培训体系建设项目	否	7,937.50	7,937.50	789.92	789.92	9.95%	2020年11月15日	不适用	否	否
支付现金对价	否	50,000.00	50,000.00	0	50,000.00	100.00%	-	不适用	否	否
永久补充流动资金	-	-	75,343.30	74,737.25	79,295.01	105.24%	-	-	-	-
待定募投项目	-	-	34,779.20	0	0	0%				
承诺投资项目小计	-	177,060.80	177,060.80	76,022.09	130,601.14	73.76%	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	177,060.80	177,060.80	76,022.09	130,601.14	73.76%	-	-	-	-
未达到计划进度或预期收益的情况和原因	1、小班化辅导建设项目、重点城市新增网点建设项目:经公司第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十次会议审议和2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止部分非公发募集资金投资项目并将相关募集资金永久补充流动资金的议案》。为了保证公司生产经营的正常开展,维护公司在行业内、银行体系内的信用,同时为避免未能及时支付货款导致的违约诉讼,公司终止了"小班化辅导建设项目"及"重点城市新增网点建设项目",并将节余募集资金及利息79,295.01万元用于永久性补充流动资金。 2、经公司第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,同意公司将"在线教育平台及O2O建设项目"和"教学研发培训体系建设项目"的建设完工时间延长至2020年11月15日。 3、在线教育平台及O2O项目:该项目计划搭建在线教育平台,将在线教育与线下培训相结合。鉴于该项目前期投入金额大,且投资回收期较长,在公司整体财务状况下,继续按原计划投入对公司将造成较大的现金流压力,公司以谨慎的方式对该项目进行投入。该项目进展如下:a、经公司第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分募集资金对募集资金投资项目实施主体增资的议案》,同意公司使用的募集资金990万元,对该项目的实施主体北京龙文云教育科技有限公司进行增资;b、经公司第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十次会议审议和2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分非公发募集资金项目投资总额的议案》,公司变更"在线教育平台及O2O建设项目"总投资金额,将该项目计划投入金额由43,780万元变更为9,000.80万元,缩减后结余的部分资金仍将按照《募集资金三方监管协议》的规定存储。报告期内,该项目建设周期尚未届满。 4、教学研发培训体系建设项目:该项目与"在线教育平台及O2O项目"具有联动性。通过本项目形成的师资优势、教学优势、教材优势等可以通过"在线教育平台及O2O项目"快速的、全面的向市场进行传递。报告期内"在线教育平台及O2O项目"尚未形成规模,为避免造成资金浪费,提供资金效率,报告期内该项目投入较慢。报告期内,该项目建设周期尚未届满。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	非公发超募资金公司2016年度非公开发行实际募集资金净额为177,110万元,超额募集资金为人民币49.20万元,报告期内按照三方监管协议存储于教学研发培训体系建设项目账户。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司收购广州龙文的交易方案,广州龙文完成工商变更登记后的10个工作日内,公司应使用募集资金向杨勇支付现金对价5亿元。广州龙文已于2016年8月完成工商变更登记,为进一步保护公司权益,经双方协商确认,公司计划在业绩对赌期内分批向杨勇支付现金对价5亿元。2017年1月17日,杨勇将限售股份质押到广州证券,其后受到监管部门告示要求杨勇限期内将其限售股份质押解除。在此期间,公司用于支付杨勇现金对价的募集资金专户的资金处于理财期间。为避免利息损失,提升公司权益,公司在2017年6月21日先行使用自有资金1亿元代杨勇汇入广州证券,用于解除限售股份的质押,作为现金对价支付的一部分。在募集资金理财到期后,公司于2017年7月21日使用募集资金1亿元汇入广州证券替代之前垫付的自有资金1亿元,并在2017年7月27日使用募集资金账户向杨勇个人支付0.2亿元现金对价。2017年公司使用募集资金支付杨勇现金对价金额合计为1.2亿元。鉴于上述做法形式上类似于"以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自有资金",公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于对以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金予以确认的议案》,对公司该项募集资金使用情况进行了确认。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验,并出具了鉴证报告。公司独立董事、监事会和独立财务顾问东方花旗证券有限公司均对本议案发表了专项意见,同意公司对该项募集资金使用情况予以确认。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	进行现金管理或存放于募集资金专项账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司以自有资金向发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易收购广州龙文教育有限公司项目相关律师事务所及会计师事务所支付了中介费用共计290万元,截至2019年12月31日原计划以募集资金支付的该部分费用暂存放于募集资金账户中尚未转出。									

证券代码:002638 证券简称:勤上股份 公告编号:2020-066

东莞勤上光电股份有限公司关于2019年度审计业绩与业绩快报差异说明及董事会致歉公告

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02月29日披露了《2019年度业绩快报》(公告编号:2020-005)。经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了带强调事项段的保留意见的《审计报告》(瑞华审字[2020]36010091号),公司2019年度的主要财务数据与业绩快报预计数据存在差异,具体情况如下:

一、修正前后数据对比

单位:人民币元

	本报告期		上年同期	修正后与上年同期的增减变动幅度
	修正前	修正后		
营业总收入	1,269,630,392.22	1,252,625,209.10	1,297,613,575.24	-3.47%
营业利润	17,394,780.33	-149,797,072.64	-1,194,680,760.15	-87.46%
利润总额	38,279,771.11	-356,766,966.23	-1,218,814,837.13	70.73%
归属于上市公司股东的净利润	26,720,027.77	-372,813,047.59	-1,248,913,698.45	70.15%
基本每股收益(元)	0.0176	-0.24	-0.82	70.73%
加权平均净资产收益率	0.67%	-10.49%	-31.74%	21.25%
	本报告期末		本报告期初	修正后与本报告期初的增减变动幅度
	修正前	修正后		
总资产	4,827,800,736.73	4,466,240,317.62	5,308,046,669.46	-15.86%
归属于上市公司股东的所有者权益	3,961,933,786.55	3,555,039,091.74	3,934,642,402.18	-9.65%
股本	1,518,685,574.00	1,518,685,574.00	1,518,685,574.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.61	2.34	2.59	-9.62%

注:本表数据为公司合并报表数据。

二、业绩快报修正原因说明

1、修正情况

公司《2019年度业绩快报》(公告编号:2020-005)预计报告期内,公司2019年度营业总收入1,269,630,392.22元,营业利润17,394,780.33元,利润总额38,279,771.11元,归属于上市公司股东的净利润26,720,027.77元,基本每股收益0.0176元,加权平均净资产收益率0.67%;预计报告期末总资产4,827,800,736.73元,归属于上市公司股东的所有者权益3,961,933,786.55元,归属于上市公司股东的每股净资产2.61元。

根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(瑞华审字[2020]36010091号),修正后的业绩情况如下:公司2019年度营业总收入1,252,625,209.10元,营业利润-149,797,072.64元,利润总额-356,766,966.23元,归属于上市公司股东的净利润-372,813,047.59元,基本每股收益-0.24元,加权平均净资产收益率-10.49%;预计报告期末总资产4,466,240,317.62元,归属于上市公司股东的所有者权益3,555,039,091.74元,归属于上市公司股东的每股净资产2.34元。

2、修正原因

(1)受新冠疫情影响,复工时间推迟,公司在2020年02月29日披露业绩快报时,2019年度审计、评估工作尚未开展,公司对自身情况估计不足,致使未能准确预计2019年度业绩指标;

(2)根据最新会计政策对公司应收款项及其他应收款项按照预计信用损失测算结果,需要计提相关坏账准备174,244,848.28元,影响当期利润;

(3)公司预付收购爱迪款项,因支付时间较长且进展缓慢,出于谨慎考虑,计提相关其他损失209,247,277.72元,影响当期利润。

三、董事会的致歉说明

公司董事会全体成员就本次修正事宜向广大投资者致以诚挚的歉意,公司对本次业绩快报与经审计业绩存在差异的原因进行了分析,将按照相关规定及公司制度进行责任认定和处置。公司将在日后的工作中进一步加强管理,加强会计核算工作和相关专业知识的学习,提升相关部门人员的业务水平,提高业绩快报准确性,避免类似情况再次发生,敬请广大投资者谅解。

四、其他说明

由于公司2018年度、2019年度连续两个会计年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,深圳证券交易所将对公司股票交易实施"退市风险警示"的特别处理。敬请投资者注意投资风险。

特此公告。

东莞勤上光电股份有限公司董事会

2020年06月24日