

深圳市英可瑞科技股份有限公司
关于对深圳证券交易所关注函回复的公告

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

深圳市英可瑞科技股份有限公司(以下简称“公司”或“英可瑞”)于2020年2月27日收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发的《关于对深圳市英可瑞科技股份有限公司的关注函》(创业板关注函〔2020〕第134号),对公司更换会计师事务所相关事宜予以关注。

现公司就相关问题回复如下:

1. 请补充说明天健会计师事务所是否已开始审计工作,是否提出可能导致公司财务数据发生较大变化的审计调整意见。

回复:

公司尚未与天健会计师事务所(特殊普通合伙)签署2019年度审计业务约定书,公司2019年年度报告预约披露时间为2020年4月28日,因此天健会计师事务所(特殊普通合伙)安排进场审计时间较晚,天健会计师事务所(特殊普通合伙)除已进行年终盘点外没有开始审计工作,也没有提出可能导致公司财务数据发生较大变化的审计调整意见。

2. 请结合天健会计师事务所内部项目排期的具体情况,补充说明相关事项是否构成公司短期内再次变更会计师事务所的理由。请独立董事发表明确意见。

回复:

公司于2019年10月28日召开的第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议,2019年11月15日召开的2019年第二次临时股东大会,分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》,同意将公司2019年度审计机构由瑞华

会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“瑞华”)变更为天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健”)。公司于2020年2月24日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议,审议通过了《关于更换2019年度审计机构的议案》,拟将公司2019年度审计机构由天健更换为容诚会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“容诚”),上述议案尚需提交公司2020年第一次临时股东大会审议。由于天健内部项目排期等原因,公司短期内再次变更会计师事务所,主要原因如下:

一、公司预约的披露2019年年度报告时间为2020年4月28日,天健根据该披露时间进行初步安排了年报审计计划,进场审计时间暂定在2020年春节假期之后,进场时间较晚。

二、公司聘请的天健由于审计人员发生变动、审计项目所属人员安排不足。

三、近期受新型冠状病毒肺炎疫情的影响,天健审计团队人员到岗时间存在不确定性,尚无法确定审计项目具体的计划和安排,预计无法在公司指定时间内完成公司2019年度审计工作。

为确保公司年报披露工作如期推进,公司就拟更换会计师事务所的事项与天健进行了事先沟通,征得其理解并确认。容诚会计师事务所(特殊普通合伙)根据其审计人员情况及对公司进行必要尽职调查后提出了切实可行的审计计划和安排。因此公司拟更换容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构。

公司独立董事经审查后认为:公司拟更换会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。容诚会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货相关业务执业资格,具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够为公司提供真实公允的审计服务,满足公司2019年度财务审计工作的要求。公司拟更换会计师事务所事项不存在损害公司及全体股东利益的情况。

3. 请结合公司资产规模、业务复杂程度、分子公司情况及对外投资事项、容诚会计师事务所的工作计划安排等,详细说明容诚会计师事务所能否及时高质量完成相关审计工作,以及公司年度报告能否按时披露。

回复:

截至 2019 年 12 月 31 日，公司未经审计的资产总额约为人民币 97,804.56 万元，公司纳入合并范围的子公司共 5 家，其中开展实际业务的全资子公司有 2 家，控股子公司 1 家；公司主要从事电力电子行业领域中智能高频开关电源及相关电力电子产品的研发、生产和销售。公司业务定位于智能高频开关电源核心部件产品及解决方案供应商，目前产品按应用领域划分，主要包括电力操作电源模块及系统，电动汽车充电电源模块及系统、轨道交通辅助变流器以及其他电源产品。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司审计项目承接开展了必要的尽职调查，并与公司充分沟通并制定详细的审计工作安排，能够按时按质完成审计工作。公司将于 2020 年 4 月 28 日（年报预约披露日期）披露 2019 年年度报告，容诚经与公司管理层、治理层沟通后，具体安排如下：

序号	审计工作	时间安排
1	尽职调查、立项、现场审计工作	2020-2-25 至 2020-4-5
2	形成报告初稿	2020-4-8
3	项目组内部三级复核	2020-4-9 至 2020-4-14
4	独立复核	2020-4-15 至 2020-4-25
5	出具正式审计报告	2020-4-26
6	年报公告	2020-4-28

根据以上计划，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）有能力按时高质量完成公司 2019 年度财务报告审计工作，公司 2019 年年度报告预计于 2020 年 4 月 28 日披露。同时，公司及容诚会计师事务所（特殊普通合伙）亦将随时关注疫情变化，必要时相应调整审计计划。

特此公告。

深圳市英可瑞科技股份有限公司

董事会

2020 年 3 月 2 日