

证券代码：000048

证券简称：康达尔

公告编号：2017-021

深圳市康达尔（集团）股份有限公司

关于更换会计师事务所公告

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。

深圳市康达尔（集团）股份有限公司 2017 年 2 月 28 日召开的第八届董事会 2017 年第四次临时会议审议通过《关于更换会计师事务所的议案》，现将相关事项公告如下：

一、 聘请会计师事务所的相关情况说明

鉴于公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）日前收到财政部会计司、证监会会计司下发的《关于责令瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）暂停承接新的证券业务并限期整改的通知》，在瑞华会计师事务所未被允许恢复承接新的证券业务前提下，本公司暂不能聘请瑞华会计师事务所为 2016 年度财务审计机构和内控审计机构，为确保公司 2016 年度审计工作正常进行，经审计委员会提议，公司董事会决定聘请中审亚太会计师事务所作为公司 2016 年度财务审计机构和内控审计机构，并提请股东大会授权董事会根据市场价格、审计工作量与中审亚太会计师事务所协商确定审计费用。公司已就更换会计师事务所事项与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，征得了其理解和支持。

二、 拟聘请的会计师事务所基本情况介绍

中审亚太会计师事务所是由中审会计师事务所总所及其属下部分分所，于 2008 年 11 月与亚太中汇会计师事务所“强强联合”更名为现称的。注册资本 1900 万元人民币。

中审会计师事务所成立于 1988 年 8 月，隶属于国家审计署，为司局级事业单位。1999 年经财政部和审计署批准脱钩改制为中审会计师事务所。原亚太中汇会计师事务所成立于 1983 年，隶属于云南省财政厅和国家外汇管理局，是国内从业历史较长和较早取得证券、期货相关业务审计资质的会计师事务所之一，业务服务范围包括财务报表、企业重组、资本运作、公司改制、股票发行与上市、财政投资、企事业经济责任、企业清算、投资决算、司法鉴定等审计和财务咨询

服务。现有从业人员2430人，其中：注册会计师790人，拥有注册咨询师、国际内部审计师、注册造价工程师、注册税务师、土地估价师、信息工程师、律师等双项或多项执业资格人员470余人，占从业人员总数的52%。

中审亚太目前在全国各地拥有20家分所，分布在云南、山西、陕西、天津、河北、上海、浙江、福建、安徽、广东、深圳、湖北、湖南、贵州、海南、四川、重庆、黑龙江、吉林等省（市）和香港特区。

三、拟聘请会计师事务所履行的程序

1、公司董事会提前跟原审计机构就更换会计师事务所事项进行了沟通，征得其理解和支持

2、公司审计委员会通过与中审亚太会计师事务所审计项目负责人的沟通及对其相关资质进行审查，认为其具备为上市公司服务的资质要求，能够胜任工作，向董事会提议聘请中审亚太会计师事务所为公司2016年度财务审计机构和内控审计机构。

3、2017年2月28日公司第八届董事会2017年第四次临时会议审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，同意聘请中审亚太会计师事务所为公司2016年度财务审计机构和内控审计机构，并拟提交股东大会审议同时提请股东大会授权董事会根据市场价格、审计工作量与中审亚太会计师事务所协商确定审计费用。公司独立董事对该事项发布了事前认可意见和同意的独立意见。

4、公司将召开2017年第一次临时股东大会审议《关于更换会计师事务所的议案》，本次更换公司会计师事务所事项自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、独立董事事前认可意见和独立意见

1、独立董事事前认可意见：我们认为公司更换会计师事务所是为确保公司2016年度审计工作的正常开展，符合公司及全体股东利益，同意将该议案提交公司董事会审议。

2、独立董事独立意见：

（1）公司更换2016年度财务会计报告和内部控制审计机构没有违反法律、法规和证券监管部门的相关规定；

（2）中审亚太会计师事务所具备证券、期货业务执业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的要求。

（3）公司更换2016年度财务会计报告和内部控制审计机构的决策程序符

合法律法规及《公司章程》的相关规定，没有损害公司及全体股东利益。

综上，我们同意公司聘任中审亚太会计师事务所为公司 2016 年度财务报告和内部控制审计机构，并提交公司股东大会审议。

五、备查文件

- 1、公司第八届董事会 2017 年第四次临时会议决议；
- 2、独立董事关于公司第八届董事会 2017 年第四次临时会议相关事项的事前认可意见；
- 3、独立董事关于公司第八届董事会 2017 年第四次临时会议相关事项的独立意见；
- 4、深交所要求的其他文件。

特此公告

深圳市康达尔（集团）股份有限公司

董事会

二〇一七年二月二十八日