

河南四方达超硬材料股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

河南四方达超硬材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2015 年 12 月 15 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，现将具体情况公告如下：

一、变更会计师事务所的情况说明

公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多个会计年度为公司提供审计服务，在执业过程中切实履行了审计机构应尽的职责，为公司提供了专业、高效的审计服务，维护了公司及股东的合法权益。为适应公司战略发展需要，保证公司审计工作的独立性和客观性，经审慎考虑，公司拟改聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构，聘期一年。

公司对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）多年的辛勤工作表示衷心感谢。

二、拟聘会计师事务所情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）简称天职国际，创立于 1988 年 12 月，是一家专注于审计鉴证、管理咨询、资本市场服务、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询的特大型综合性咨询机构；截至 2014 年，拥有专业人员 3000 余人，其中，注册会计师 800 余人，拥有 ACCA、ACA、CGA、HKCPA 及其他境外执业资格的员工百余人，注册会计师行业领军人才近 30 人。

发展二十多年来，天职国际已为不同行业的上万家客户提供了专业服务，客户类型涵盖中央及地方企业集团、上市公司及拟上市公司、金融机构、大型工程业主公司、政府经济主管（监督）部门等，涉及能源、制造、商品流通、建材、房地产、交通、医药、金融、TMT 等多个行业。在 2015 年公布的中国注册会计师百强事务

所排行中位列第 9 位，本土所名列第 5 位，步入中国会计师事务所十强。

三、独立董事意见

公司独立董事认真审阅了关于变更会计师事务所的相关材料，同意将该事项提交公司董事会审议，并发表独立意见如下：

1、经核查，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司未来财务审计工作的要求。

2、公司此次更换会计师事务所有利于增强公司审计工作的独立性与客观性，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

3、我们同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2015 年度审计机构。该议案尚需提交公司股东大会审议。

四、备查文件

- 1、第三届董事会第十五次会议决议；
- 2、第三届监事会第十二次会议决议；
- 3、独立董事关于第三届董事会第十五次会议相关事项的独立意见。

河南四方达超硬材料股份有限公司董事会

2015 年 12 月 15 日