

深圳市中天超硬工具股份有限公司

会计师事务所变更公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、公司更换会计师事务所的原因

根据公司业务发展需要，为了更好地推进审计工作的开展，经综合评估，公司决定更换会计师事务所，拟聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构，负责公司年度财务报告审计工作。

公司原审计机构天健会计师事务所(特殊普通合伙)，在为公司提供审计服务过程中，表现出了良好的执业能力及勤勉、尽责的工作精神。公司董事会对天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计团队为公司审计工作所做的辛勤努力表示衷心感谢。

二、变更会计师事务所的审议情况

公司于2017年6月23日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。该议案将提交于2017年7月10日召开的2017年第四次临时股东大会审议。

三、新任会计师事务所的情况

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：9111010856949923XD

主要经营场所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

执行事务合伙人：杨剑涛、顾仁荣

经营范围：审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具有会计师事务所执业证书以及证券、期货业务资格，能够独立对公司财务状况进行审计，满足公司财务审计工作的要求。此次审计机构的变更不会对公司审计工作千万影响，不会损害公司及各股东的利益，不会对公司的生产经营和盈利能力产生重大不利影响。

深圳市中天超硬工具股份有限公司

董事会

2017 年 6 月 23 日