

香港交易及結算有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



東北電氣發展股份有限公司

NORTHEAST ELECTRIC DEVELOPMENT CO., LTD.

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份編號：0042)

建議更換審計機構及 僅採用內地會計準則以履行法定責任以及上市規則的定期財務報告要求

本公司董事會宣佈本公司打算將就任何於2012年1月1日及之後開始的財務期僅按照內地會計準則編製一份財務報表，以履行其法定責任以及經修訂上市規則的定期財務報告要求。本公司董事會並建議解聘分別擔任本公司境內和境外審計機構的鵬城所和丁何關陳及改聘國富浩華擔任本公司2012年度審計機構。

鑒於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）已接受採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所等事項，東北電氣發展股份有限公司（「本公司」）將就任何於2012年1月1日及之後開始的財務期僅按照中國企業會計準則（「內地會計準則」）編製一份財務報表。同時，解聘分別擔任本公司2012年度境內審計機構和境外審計機構的深圳市鵬城會計師事務所有限公司（「鵬城所」）和香港丁何關陳會計師行（「丁何關陳」），改聘國富浩華會計師事務所（特殊普通合伙）（「國富浩華」）擔任本公司2012年度審計機構。具體公告如下：

一、按照內地會計準則編製財務報告

根據聯交所於2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》以及聯交所《證券上市規則》的相關修訂（「經修訂上市規則」），在香港上市的內地註冊成立發行人獲准許採用內地會計準則編製其財務報告，以滿足經修訂上市規則的定期財務報告要求。從2012年1月1日及之後開始的財務期，本公司僅需要按照內地會計準則編製一份財務報表。

根據內地會計準則編製財務報告以履行本公司法定責任以及滿足聯交所經修訂上市規則的定期財務報告要求，除與之前採用香港財務報告準則編製的2011年度財務報告對本公司債務重組事項的確認有差異外，本公司不知悉該等事項會構成任何財務影響。

二、更換2012年度審計機構

鑒於本公司從2012年1月1日及之後開始的財務期僅需要按照內地會計準則編製一份財務報表，以及經中國財政部（「財政部」）及中國證券監督管理委員會（「中國證監會」）認可的內地會計師事務所獲准許採用中國註冊會計師審計準則（「內地審計準則」）審計該等財務報告。為提高信息披露效率，降低信息披露成本及審計費用，本公司將解聘分別擔任本公司2012年度境內審計機構和境外審計機構的鵬城所和丁何關陳，改聘國富浩華擔任本公司2012年度審計機構，由國富浩華根據內地審計準則審計本公司按照內地會計準則編製的財務報告，並承接境外審計機構按照聯交所經修訂上市規則應盡的職責（包括但不限於年度財務報告及相關事項的年度審核）。

國富浩華為已獲財政部及中國證監會認可，有資格根據內地審計準則向內地註冊成立的發行人提供審計服務的執業會計師事務所。

鵬城所和丁何關陳確認並無任何有關解聘事宜須提請本公司股東垂注。本公司董事會並未知悉任何有關解聘事宜須提請本公司股東垂注。本公司董事會及審核委員會確認，本公司與鵬城所和丁何關陳就解聘事宜並無意見分歧。本公司董事會謹此對鵬程所和丁何關陳於任內為公司所作之寶貴貢獻及服務深表謝意。

上述關於按照內地會計準則編製財務報告而修改《公司章程》有關條款的議案，以及更換本公司2012年度審計機構事項，已經2013年1月14日本公司第六屆董事會第十九次會議審議通過，尚須提交本公司2013年第一次臨時股東大會審議。股東大會通知詳見本公司同日公告。

承董事會命
蘇偉國
董事長

中國遼寧省營口市，
二零一三年一月十四日

截至本公告日期，五名執行董事：蘇偉國先生、王守觀先生、劉彤焱先生、劉慶民先生、劉兵先生；三名獨立非執行董事：吳啓成先生、項永春先生、王雲孝先生。