

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**沈機集團昆明機床股份有限公司**  
**SHENJI GROUP KUNMING MACHINE TOOL COMPANY LIMITED**  
(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號: 0300)

**關於對 2016 年年度報告進行重新審計及  
變更 2017 年年度審計機構的公告**

本公司董事會及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

**重要內容提示:**

- 公司擬聘請大華會計師事務所（特殊普通合夥）對公司2016年年度報告進行重新審計；
- 公司擬改聘大華會計師事務所（特殊普通合夥）為公司2017年年度審計機構；
- 該事項尚需提交公司股東大會審議。

沈機集團昆明機床股份有限公司（以下簡稱“公司”）第八屆董事會第五十七次會議審議通過如下議案：1、聘請大華會計師事務所（特殊普通合夥）對公司2016年年度報告進行重新審計；2、聘任大華會計師事務所（特殊普通合夥）為公司2017年度審計師，並授權董事會決定其酬金。現將有關情況說明如下：

**一、對2016年年報進行重新審計的情況**

鑒於公司2016年年度報告為無法發表意見的審計報告，同時公司涉嫌財務違規事項正在接受中國證監會立案調查，根據相關規則的要求，公司必須對2016年年度報告進行重新審計。經過近期的自查及整改，公司認為已經具備重新出具財務報告及聘請獨立審計機構重新進行審計的基礎，故公司經過充分評估溝通，決定聘請大華會計師事務所（特殊普通合夥）對公司2016年年度報告進行重新審計。

**二、變更會計師事務所的情況**

根據公司業務發展的需要，同時考慮到瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）已連續多

年為公司提供審計服務,為保證公司審計工作的獨立性和客觀性,公司擬在2017年度予以更換、改聘具備證券、期貨相關業務執業資格的大華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2017年年度審計機構。

公司已就變更會計師事務所事項與瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)進行了事先溝通。瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)多年來為公司提供專業、嚴謹、負責的審計服務,表現出了優秀的職業能力及勤勉盡責的工作精神,對公司規範運作及健康發展起到了積極的促進作用,公司對瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)長期以來的辛勤工作表示衷心感謝!

### 三、擬聘會計師事務所的情況

名稱：大華會計師事務所(特殊普通合夥)

成立日期：2012-02-09

執行事務合夥人：梁春

企業類型：特殊普通合夥企業

住所：北京市海定區西四環中路16號院7號樓1101

經營範圍：審查企業會計報表，出具審計報告；驗證企業資本，出具驗資報告；辦理企業合併、分立、清算事宜中的審計業務，出具有關報告；基本建設年度財務決算審計；代理記帳；會計諮詢、稅務諮詢、管理諮詢、會計培訓；法律、法規規定的其他業務。

簡介：大華會計師事務所(特殊普通合夥)(以下簡稱“大華”)(原名“大華會計師事務所有限公司”)，是國內最具規模的八大會計師事務所之一，是國內首批獲准從事H股上市審計資質的事務所，是財政部大型會計師事務所集團化發展試點事務所，馬施雲國際會計公司中國成員所，根據財政部、國家工商總局關於印發《財政部工商總局關於推動大中型會計師事務所採用特殊普通合夥組織形式的暫行規定》的通知(財會[2010]12號)文件精神，大華會計師事務所有限公司按照文件的要求，轉制為大華會計師事務所(特殊普通合夥)。

### 四、變更會計師事務所履行的程序說明

1、2017年9月14日公司第八屆董事會第五十七次會議審議通過了1、聘請大華會計師事務所(特殊普通合夥)對公司2016年年度報告進行重新審計；2、聘任大華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2017年度審計師，並授權董事會決定其酬金的議案。上述議案需提交公司2017年第三次臨時股東大會審議。公司獨立董事對此發表了獨立意見。

2、公司將於2017年10月31日召開2017年第三次臨時股東大會審議包括1、聘請大華會計師事務所(特殊普通合夥)對公司2016年年度報告進行重新審計；2、聘任大華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2017年度審計師，並授權董事會決定其酬金的議案，上述事項自公司股東大會審議批准之日起生效。

## 五、獨立董事意見

除獨立董事楊雄勝外，其餘獨立董事認為公司擬變更2017年度審計機構並聘請其對公司2016年年度報告進行重新審計的事項符合監管要求，審議程序符合有關法律、法規和《公司章程》的規定。大華會計師事務所（特殊普通合夥）具備證券、期貨相關業務執業資格，具備多年為上市公司提供審計服務的經驗與能力，能夠為公司提供真實公允的審計服務，能滿足公司2017年度財務和內部控制審計及對公司2016年年度報告進行重新審計工作的要求，公司本次擬變更審計機構及內控審計機構事項不存在損害公司及全體股東利益的情況。我們一致同意聘請大華會計師事務所對公司2016年年度報告進行重新審計及聘任其作為公司2017年度審計機構，並同意將上述議案提交股東大會審議。

獨立董事楊雄勝前期已經表明：鑒於前兩次會計師事務所聘任以及後果，在對企業達不達到基本審計要求以及公司基礎管理是否是能力保證提供具有基本品質保障會計信息，這兩個前提未解決好的條件下，簡單地換會計師事務所，且對大華所接受這單審計業務，我無法表示同意或反對的意見。況且，我已早已辭職，此議案應由新獨立董事表決。

沈機集團昆明機床股份有限公司  
董事會

中國昆明, 2017年9月14日

於本公佈日期, 本公司董事會成員包括: 執行董事: 王鶴先生, 張曉毅先生, 彭梁鋒先生, 金曉峰先生; 非執行董事: 張濤先生, 劉岩先生, 劉海潔女士, 張澤順先生; 獨立非執行董事: 楊雄勝先生, 唐春勝先生, 陳富生先生, 劉強先生。