

证券代码：002863

证券简称：今飞凯达

公告编号：2018-104

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司

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。

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年12月19日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟将2018年度审计机构更换为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华会计师事务所”），现将有关事项具体公告如下：

一、变更会计师事务所的情况说明

公司原聘审计机构为天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）。综合考虑公司未来发展及审计工作的需要，经过审慎研究，公司拟聘请瑞华会计师事务所担任公司2018年度的财务审计机构。具体审计费用由公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据市场行情等因素与瑞华会计师事务所协商确定。

公司已就更换会计师事务所事项与天健会计师事务所进行了事先沟通。天健会计师事务所在为公司提供审计服务的过程中，坚持独立审计原则，客观、公允地反映了公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责。公司董事会对天健会计师事务所在公司财务审计工作中提供的专业服务和辛勤劳动表示衷心感谢。

二、拟聘会计师事务所的概况

事务所名称：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：杨荣华、刘贵彬、冯忠

成立时间：2011年2月22日

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；已发须经批准的项目，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。）

资质：具有会计师事务所执业证书（证书编号：019963）和证券、期货相关业务许可证（证书序号：000196、证书号：17）。

三、变更会计师事务所履行的程序说明

1、公司董事会提前与原审计机构就改聘会计师事务所事项进行了沟通，征得其理解和支持。

2、公司董事会审计委员会事前对瑞华会计师事务所进行了充分的了解和沟通，对其执业质量进行了评价，并结合公司未来业务的发展和实际情况，同意公司改聘瑞华会计师事务所的建议。

3、公司于2018年12月19日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘瑞华会计师事务所为公司2018年度审计机构。

4、本次公司拟将变更会计师事务所的事项提交2019年第一次临时股东大会审议，自公司股东大会批准之日起生效。

5、审计费用提请公司股东大会授权公司管理层依照市场公允合理的定价原则，与瑞华会计师事务所协商确定。

四、独立董事事前认可意见和独立意见以及监事会意见

1、独立董事事前认可意见：经审核，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具备会计师事务所执业证书和证券、期货相关业务许可证，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司2018年度财务报告审计工作的要求。公司拟变更会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，是基于公司实际发展的合理变更。我们同意聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

2、独立董事发表的独立意见：

(1) 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司财务报告审计工作的要求，能够独立对公司的财务状况、经营成果和现金流量进行审计，并发表审计意见。

(2) 本次会计师事务所聘请程序符合相关法律、法规规定，不会影响公司会计报表的审计质量。相关审议程序符合法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司利益和股东利益的情形。

(3) 同意将该议案提交公司股东大会审议。

3、监事会意见

2018年12月19日，公司第三届监事会第十四次会议审议并通过了《关于变更会计师事务所的议案》，监事会发表如下意见：

为满足公司未来发展及审计工作的需要，监事会同意变更会计师事务所的事项。经审核，瑞华会计师事务所具有证券、期货相关业务从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司财务报告审计工作的要求，能够独立对公司的财务状况、经营成果和现金流量进行审计，并发表审计意见。监事会同意拟聘瑞华会计师事务所为公司2018年度审计机构。该议案尚需提交公司股东大会审议。

五、备查文件

- 1、公司第三届董事会第十八次会议决议；
- 2、独立董事关于变更会计师事务所事项的事前认可意见；
- 3、独立董事关于第三届董事会第十八次会议相关事项的独立董事意见；
- 4、公司第三届监事会第十四次会议决议。

特此公告

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司董事会

2018年12月19日