

南方建材股份有限公司董事会审计委员会 关于更换公司2010年度财务决算审计机构的审核意见

根据《公司章程》、《董事会议事规则》及《董事会审计委员实施细则》的有关规定，董事会审计委员会对拟更换公司2010年度财务决算审计机构事项进行了审核。

经审核，董事会审计委员会认为，鉴于公司实际控制人浙江省物产集团公司（以下简称“浙江物产集团”）及其下属子公司除本公司外，目前均聘请中审亚太会计师事务所有限公司（以下简称“中审亚太会计师事务所”）作为审计机构。浙江物产集团从集团发展运作考虑，要求统一外部审计机构，为便于公司开展会计、审计、财务管理等相关工作，董事会审计委员会经慎重考虑，拟更换承担公司年审工作的会计师事务所，由原天健会计师事务所有限公司改聘中审亚太会计师事务所为公司2010年度财务决算审计机构。中审亚太会计师事务所具备证券期货相关业务审计从业资格，其具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2010年度财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。

综上，董事会审计委员会同意改聘中审亚太会计师事务所为公司2010年度财务决算审计机构，并同意将该议案提交公司第四届董事会第十一次会议审议。

董事会审计委员会：胡小龙 余臻荣 戴建成

二〇一〇年十月二十日