

证券代码：839864

证券简称：ST 分给

主办券商：东莞证券

广州分给网络科技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、更换会计师事务所的情况说明

（一）原会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

（二）原会计师事务所已提供审计服务年限：4 年

（三）公司更换会计师事务所的原因：

为了进一步推进公司审计工作的开展，公司拟更换“东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）”，改聘为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”负责公司 2020 年度财务报告的审计工作。

（四）沟通情况

公司已更换会计师事务所事项与原审计机构广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通和协商，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）不再担任公司审计机构。正中珠江明确知悉本事项并确认无异议。公司同时对广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务期间勤勉、尽责，公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示诚挚的感谢！

二、变更会计师事务所的审议情况

2020 年 12 月 23 日，公司召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于变更会计事务所的议案》，表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

三、拟聘任会计师事务所基本情况

（一）基本情况

事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：911101020854927874

执行事务合伙人：肖厚发

成立日期：2013年12月10日

注册地址：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

经营范围：审查企业会计报表、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。

执业资质：会计师事务所执业证书

上年总业务收入：105,772.1万元

上年审计业务收入：69,691.54万元

上年证券业务收入：45,557.89万元

是否为原具有证券、期货业务资格的会计师事务所：是

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）系由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙制企业。该所坚持总分所一体化管理，建立了风险管控严格、完备有效的质量控制制度和质控体系以及权责清晰、治理完善、运转有效的内部管理制度和治理架构及治理机制。

（二）人员信息

截至2019年12月31日，容诚会计师事务所共有员工3,051人。其中，合伙人106人，注册会计师860人，较上一年净增375人；包括注册会计师在内，总计有2,853名从业人员从事过证券服务业务。

（三）执业信息

容诚会计师事务所及从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

拟承做项目合伙人及签字注册会计师：姚静，中国注册会计师，1999年起从事审计工作，从事证券业务审计超过20年，至今为多家上市公司提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务。

拟签字注册会计师：刘根，中国注册会计师，2011年开始从事审计工作，

先后为众业达（SZ:002441）、华立股份（SH:603038）等多家上市公司提供财务报表审计、内部控制审计等各项证券服务业务，无兼职情况。

拟项目质量控制负责人：孙银美，中国注册会计师，2008年起从事审计工作，2017年开始从事项目质量控制复核，拥有多年证券服务业务工作经验，无兼职情况。

（四）诚信记录

近3年内，拟签字注册会计师姚静共收到1份行政监管措施（警示函），即2019年8月26日，收到中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书【2019】66号。除此之外，容诚及签字注册会计师未受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。（根据相关法律法规的规定，前述行政监管措施不影响容诚及签字注册会计师继续承接或执行证券服务业务和其他业务）。

（五）投资者保护能力

该所已购买职业责任保险累计责任限额5亿元，建立了较为完善的质量控制体系，从未受到任何刑事处罚、行政处罚，具有较强的投资者保护能力。

（六）审计收费

容诚具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司年度审计工作的要求，根据2020年度公司实际业务情况和市场行情与审计机构协商确定审计费用为15万元人民币。

四、备查文件

《审计业务约定书》；

《容诚会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证》；

《容诚会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照》；

《容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书》；

《广州分给网络科技股份有限公司第二届董事会第五次会议决议》。

广州分给网络科技股份有限公司

董事会

2020年12月23日