

掌阅科技股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 公司本次拟聘任的会计师事务所为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

掌阅科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月10日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于聘任2020年度审计机构的议案》，董事会同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚事务所”）作为公司2020年度的审计机构，本议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。具体情况如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

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

主要经营场所：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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，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。)

业务资质：容诚事务所具有执行证券、期货相关业务的资格，具备为上市公司提供审计服务的丰富经验和专业能力，能够独立对公司进行财务审计和内部控制审计，满足公司年度审计工作的要求。

容诚事务所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企业，注册地址为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，具有特大型国有企业审计资格等，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所更名而来，成立于2017年12月8日，注册地址为深圳市福田区福田街道福华一路123号深圳中国人寿大厦1505、1506单元，执业人员具有多年从事证券服务业务的经验。

2、人员信息

截至2019年12月31日，容诚事务所共有员工3,051人。其中，共有合伙人106人，首席合伙人肖厚发；共有注册会计师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。

3、业务规模

容诚事务所2018年12月31日净资产为8,157.19万元；2018年度业务收入共计69,904.03万元；2018年承担110家A股上市公司年报审计业务，合计收费11,245.36万元；客户主要集中在制造业（包括但不限于汽车及零部件制造、化学原料和化学制品、电气机械和器材、通信和其他电子设备、专用设备、有色金属冶炼和压延加工业、服装、家具、食品饮料）及矿产资源、工程地产（含环保）、软件和信息技术、文体娱乐、金融证券等多个行业，其资产均值为73.48亿元。

4、投资者保护能力

容诚事务所未计提职业风险基金，已购买职业责任保险累计责任限额4亿元，职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任；该所建立了较为完备的质量控制体系，自成立以来未受到过任何刑事处罚、行政处罚，具有较强的投资者保护能力。

5、独立性和诚信记录

容诚事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。近三年受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施如下：

因上市公司安徽六国化工股份有限公司 2016 年报审计，原华普天健会计师事务所于 2017 年 10 月 25 日收到中国证券监督管理委员会安徽监管局行政监管措施决定书【2017】28 号，对华普天健会计师事务所及注册会计师采取出具警示函措施。除此之外，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。

（二）项目成员信息

1、人员信息

项目合伙人：杨运辉，中国注册会计师，先后为山东航空（200152）、捷捷微电（300623）、华谊嘉信（300071）、大晟文化（600892）、日海通讯（002313）、万润科技（002654）等多家公司提供服务，从事过证券服务业务，无兼职情况。

质量控制复核人：程峰，中国注册会计师，1998 年开始从事审计业务，2007 年开始在质量控制部从事项目质量控制复核，拥有 15 年证券服务业务工作经验，曾担任安徽合力、晶方科技等多家上市公司质控复核工作，无兼职情况。

本期签字会计师：曾光，中国注册会计师，先后为伊戈尔（002922）、来邦科技（836888）、药都农商行（IPO）、珠江人寿等多家公司提供服务，从事过证券服务业务，无兼职情况。

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施、纪律处分。

（三）审计收费

容诚事务所为公司提供 2019 年度的财务报告和内部控制审计费用为 150 万元，其中财务审计服务报酬为 120 万元，内部控制审计服务报酬为 30 万元。公司 2020 年度财务报告审计费用及内控审计费用价格与 2019 年度相同。如审计范围发生变化，公司董事会将根据实际情况调整审计费用。

二、聘任会计师事务所履行的程序说明

(一)公司董事会审计委员会事前对容诚事务所的从业资质进行了充分了解,审查容诚事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录,认为其在执业过程中坚持独立审计准则,客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果,切实履行审计机构应尽的职责,认可容诚事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力,结合公司情况同意公司聘任容诚事务所为公司 2020 年度的财务报告和内部控制审计机构,并提交第二届董事会第十七次会议审议。

(二)独立董事事前认可及独立意见

1、独立董事事前认可意见:容诚事务所具备执行证券、期货相关业务的资格,具备为上市公司提供审计服务的经验与能力,在担任本公司 2019 年年度的财务报告和内部控制审计的过程中,坚持独立审计准则,体现了从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养,能够满足公司 2020 年度财务审计工作和内部控制审计工作的要求,能够独立对公司财务及内部控制状况进行审计,为维持审计的稳定性、持续性。我们同意将继续聘任容诚事务所为公司 2020 年度的审计机构的议案提交公司董事会审议。

2、独立董事独立意见:在本次董事会召开前,公司已将聘任会计师事务所事项与我们进行了充分的沟通,并取得了我们的事前认可。经核查,容诚事务所具备执行证券、期货相关业务的资格,具备为上市公司提供审计服务的经验与能力,在担任本公司 2019 年度的财务报告和内部控制审计的过程中,坚持独立审计准则,体现了从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养,能够满足公司 2020 年度财务审计工作和内部控制审计工作的要求,能够独立对公司财务及内部控制状况进行审计,为维持审计的稳定性、持续性。我们同意公司继续聘任容诚事务所担任公司 2020 年度的审计机构。公司本次聘任会计师事务所符合相关法律法规和公司实际情况,不存在损害公司及全体股东利益的情况。

(三)公司于 2020 年 4 月 10 日召开了第二届董事会第十七次会议,审议通过了《关于聘任 2020 年度审计机构的议案》,表决结果为:6 票同意;0 票弃权;0 票反对。经审议,董事会同意聘任容诚事务所为公司 2020 年度审计机构,并将该议案提交公司 2019 年年度股东大会审议。

(四)本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

掌阅科技股份有限公司

董事会

2020年4月10日