

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法律责任。

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）

2023年4月21日，掌阅科技股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任2023年度审计机构的议案》，董事会同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚事务所”或“容诚会计师事务所”）作为公司2023年度的审计机构，本议案尚需提交公司2022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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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，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。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，首席合伙人肖厚发。

2、人员信息

截至2022年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人172人，共有注册会计师1267人，其中651人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

容诚会计师事务所经审计的2021年度收入总额为233,952.72万元，其中审

计业务收入 220,837.62 万元，证券期货业务收入 94,730.69 万元。

容诚会计师事务所共承担 321 家上市公司 2021 年年报审计业务，审计收费总额 36,988.75 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业、金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所对掌阅科技公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 22 家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险购买符合相关规定；截至 2022 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 9 亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

5、诚信记录

容诚会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次、纪律处分 0 次。5 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次；20 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次，2 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 2 次。6 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：曹创，2010 年成为中国注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2021 年开始为掌阅科技股份有限公司提供审计服务；近三年签署过 4 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：赖晓楠，2017 年成为中国注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2022 年开始为掌阅科技股份有限公司提供审计服务；近三年签署过 5 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：田键泯，2020 年成为中国注册会计师，2018 年开始

从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2020 年开始为掌阅科技公司提供审计服务；近三年签署过 1 家上市公司审计报告。

项目质量控制合伙人：谭代明，2006 年成为中国注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过 10 余家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人曹创、签字注册会计师赖晓楠、签字注册会计师田键泯、项目质量控制合伙人谭代明近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所及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。

（三）审计收费

容诚事务所为公司提供 2022 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 2023 年度财务报告审计费用为 120 万元，内控审计费用为 30 万元。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、拟聘任会计师事务所履行的程序说明

（一）董事会审计委员会的意见

董事会审计委员会在聘任 2023 年度审计机构过程中认真审查了容诚事务所的相关执业资质、人员信息、业务规模、服务经验、投资者保护能力、独立性和诚信记录等文件及资料，考察了容诚事务所作为公司审计机构的资质及能力，认为：容诚事务所了解公司及所处行业的经营特点且具备丰富的上市公司审计工作经验，2022 年度的审计工作在保证公司财务信息质量和推进公司治理方面发挥了积极作用。容诚事务所在专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面均能满足相关法律法规的规定和公司的实际需求，同意公司续聘容诚事务所为公司 2023 年度的财务报告和内部控制审计机构，并提交第三届董事会第十三次会议审议。

（二）独立董事事前认可及独立意见

独立董事事前认可意见：容诚事务所具备担任公司审计机构的资质条件，具备相应的知识和履职能力，熟悉国内资本市场的监管要求，了解公司及所在行业的经营特点，能够胜任公司的审计工作。我们同意公司续聘容诚事务所为公司2023年度财务报告及内控审计机构，同意将该事项提交公司董事会审议。

独立董事独立意见：容诚事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，连续多年为公司提供审计服务，在历年的审计过程中严格按照相关规定进行审计，在审计的过程中，坚持独立审计原则，具有从事证券业务的专业素养和丰富经验，能够满足公司2023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。我们同意公司继续聘任容诚事务所担任公司2023年度的审计机构。公司本次聘任会计师事务所履行的审议程序符合相关法律法规的要求，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

（三）公司第三届董事会第十三次会议以6票同意、0票弃权、0票反对审议通过了《关于聘任2023年度审计机构的议案》。

（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

2023年4月21日