

**中信建投证券股份有限公司关于  
读客文化股份有限公司 2023 年度持续督导跟踪报告**

保荐机构名称：中信建投证券股份有限公司	被保荐公司简称：读客文化
保荐代表人姓名：杨鑫强	联系电话：021-68801584
保荐代表人姓名：秦龙	联系电话：021-68801579

**一、保荐工作概述**

项 目	工作内容
<b>1. 公司信息披露审阅情况</b>	
(1) 是否及时审阅公司信息披露文件	是
(2) 未及时审阅公司信息披露文件的次数	0 次
<b>2. 督导公司建立健全并有效执行规章制度的情况</b>	
(1) 是否督导公司建立健全规章制度（包括但不限于防止关联方占用公司资源的制度、募集资金管理制度、内控制度、内部审计制度、关联交易制度）	是
(2) 公司是否有效执行相关规章制度	是
<b>3. 募集资金监督情况</b>	
(1) 查询公司募集资金专户次数	0 次，公司募集资金专户已于 2021 年销户
(2) 公司募集资金项目进展是否与信息披露文件一致	是
<b>4. 公司治理督导情况</b>	
(1) 列席公司股东大会会次数	未列席，公司在历次会议召开前就有关议案征集了保荐机构的意见，保荐代表人在会议召开前对会议议案进行了核查，保证会议召开程序、表决内容符合法律法规及公司章程规定
(2) 列席公司董事会次数	未列席，公司在历次会议召开前就有关议案征集了保荐机构的意见，保荐代表人在会议召开前对会议议案进行了核查，保证会议召开程序、表决内容符合法律法规及公司章程规定
(3) 列席公司监事会次数	未列席，公司在历次会议召开前就有关议案征集了保荐机构的意见，保荐代表人在会议召开前对会议议案进行了核查，保证会议召开程序、表决内容符合法律法规及公司章程规定
<b>5. 现场检查情况</b>	
(1) 现场检查次数	1 次

(2) 现场检查报告是否按照本所规定报送	是
(3) 现场检查发现的主要问题及整改情况	<p>1. 现场检查发现的主要问题</p> <p>2023 年 1-9 月，公司业绩存在一定波动。2023 年 1-9 月，整体图书零售市场同比有所下降，但降幅收窄，为了避免陷入无序的价格竞争，公司成立了专门的价格管控部门，维护整体的渠道价格，由此导致公司纸质图书销售出现了同比下降。为了更好地应对激烈的竞争环境，公司坚持推进“创意工业化”，打造“创意流水线”，公司并没有因为短期的收入波动而改变在人才培养和组织能力提升方面的投入，导致了净利润的下滑。</p> <p>2、整改情况</p> <p>持续督导机构提请公司关注宏观经济及市场波动对公司业务的影响，积极做好经营应对和风险防范措施，强化经营风险防范意识，并及时履行信息披露义务。</p>
6.发表独立意见情况	
(1) 发表独立意见次数	3 次
(2) 发表非同意意见所涉问题及结论意见	无
7.向本所报告情况（现场检查报告除外）	
(1) 向本所报告的次数	4 次
(2) 报告事项的主要内容	<p>《中信建投证券股份有限公司关于读客文化股份有限公司 2022 年度持续督导跟踪报告》</p> <p>《中信建投证券股份有限公司关于读客文化股份有限公司 2023 年上半年度持续督导跟踪报告》</p> <p>《中信建投证券股份有限公司关于读客文化股份有限公司 2023 年定期现场检查报告》</p> <p>《中信建投证券股份有限公司关于读客文化股份有限公司 2023 年持续督导培训报告》</p>
(3) 报告事项的进展或者整改情况	不适用
8. 关注职责的履行情况	
(1) 是否存在需要关注的事项	是
(2) 关注事项的主要内容	2023 年经营业绩情况
(3) 关注事项的进展或者整改情况	2024 年 1 月 30 日，读客文化公布 2023 年度业绩预告，预计净利润为负值，并对业绩变动原因进行了说明

9.保荐业务工作底稿记录、保管是否合规	是
10.对上市公司培训情况	
(1) 培训次数	1
(2) 培训日期	2023-11-28
(3) 培训的主要内容	<p>1、新《证券法》的修订历程和修订内容、对于目前深化金融供给侧结构性改革的实际意义、对上市公司信息披露相关工作的影响。</p> <p>2、《中华人民共和国刑法修正案（十一）》相关责任条款解读、包括欺诈发行、信息披露造假等犯罪的监管形式、概念及要件、法律责任、相关案例解读。</p> <p>3、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等创业板注册制的最新监管政策规定。</p> <p>4、结合近期市场案例，通过案例分析以及违规案例启示等方式传达最新的监管动态。</p>
11.其他需要说明的保荐工作情况	无

## 二、保荐机构发现公司存在的问题及采取的措施

事 项	存在的问题	采取的措施
1.信息披露	无	不适用
2.公司内部制度的建立和执行	无	不适用
3.“三会”运作	无	不适用
4.控股股东及实际控制人变动	无	不适用
5.募集资金存放及使用	无	不适用
6.关联交易	无	不适用
7.对外担保	无	不适用
8.收购、出售资产	无	不适用
9.其他业务类别重要事项（包括对外投资、风险投资、委托理财、财务资助、套期保值等）	无	不适用
10. 发行人或者其聘请的中介机构配合保荐工作的情况	无	不适用
11.其他（包括经营环境、业务发展、财务状况、管理状况、核心技术等方面的重大变化情况）	2023 年业绩亏损	持续督导机构提请公司关注宏观经济及市场波动对公司业务的影响，积极做好经营应对和风

		险防范措施，强化经营风险防范意识，并及时履行信息披露义务。
--	--	-------------------------------

### 三、公司及股东承诺事项履行情况

公司及股东承诺事项	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
1. 首次公开发行时所作的承诺	是	不适用

### 四、其他事项

报告事项	说 明
1. 保荐代表人变更及其理由	无
2. 报告期内中国证监会和本所对保荐机构或者其保荐的公司采取监管措施的事项及整改情况	无
3. 其他需要报告的重大事项	无

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于读客文化股份有限公司 2023 年度持续督导跟踪报告》之签字盖章页）

保荐代表人签名： 杨鑫强  
杨鑫强

秦龙  
秦龙

