

读客文化股份有限公司 关于续聘 2024 年度财务审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

读客文化股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 23 日召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于续聘 2024 年度财务审计机构的议案》，该议案还需提交公司 2023 年年度股东大会审议，现将有关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的能力与经验，在担任公司审计机构期间，严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关法律、法规和政策的要求，能够勤勉尽责、客观、公正的发表独立审计意见，出具的审计报告客观、公允地反映了公司的财务状况及经营成果。为保持公司审计工作的连续性，拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司经营管理层根据 2024 年度实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 3 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金

			万, 在诉讼过程中	额, 目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015年重组、2015年报、2016年报	80万元	一审判决立信对保千里在2016年12月30日至2017年12月14日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的15%承担补充赔偿责任, 立信投保的职业保险12.5亿元足以覆盖赔偿金额

2、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚1次、监督管理措施29次、自律监管措施1次和纪律处分无, 涉及从业人员75名。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	姚辉	1997年	2002年	1994年	2023年
签字注册会计师	王佳良	2012年	2018年	2009年	2023年
质量控制复核人	董舒	1998年	1999年	1999年	2023年

(1) 项目合伙人近三年从业情况:

姓名: 姚辉

时间	上市公司名称	职务
2021年-2023年	天洋新材(上海)科技股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	上海雅运纺织化工股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	彩讯科技股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	浙江鼎力机械股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	厦门艾德生物医药科技股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	上海透景生命科技股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	聚辰半导体股份有限公司	项目合伙人

2022年-2023年	虹软科技股份有限公司	项目合伙人
2023年	湖南博云新材料股份有限公司	项目合伙人
2023年	福建永福电力设计股份有限公司	项目合伙人
2021-2023年	香溢融通控股集团股份有限公司	质量控制复核人
2021-2023年	优刻得科技股份有限公司	质量控制复核人
2021-2022年	常州朗博密封科技股份有限公司	质量控制复核人
2023年	上海新炬网络信息技术股份有限公司	质量控制复核人
2023年	华谊集团股份有限公司	质量控制复核人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：王佳良

时间	上市公司名称	职务
2021年-2022年	湖州市中杰创意产业发展股份有限公司	质量控制复核人
2021年-2022年	浙江斯达电气设备股份有限公司	质量控制复核人
2023年	读客文化股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：董舒

时间	上市公司名称	职务
2021-2023年	大众交通（集团）股份有限公司	项目合伙人
2023年	上海灿瑞科技股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	江苏东方盛虹股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	上海艾录包装股份有限公司	项目合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未曾受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

3、审计收费

2023年度，年报审计收费85万元，专项审核收费5万元。审计费用定价主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作

时间等因素定价。

三、履行的相关程序

（一）审计委员会审议情况

第三届董事会审计委员会第二次会议审议通过了《关于续聘 2024 年度财务审计机构的议案》，公司审计委员会对立信会计师事务所进行了审查，在查阅立信会计师事务所有关资格证照、相关信息和诚信纪录后，认可会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，并且其在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉尽责，公允合理地发表独立审计意见。董事会审计委员会同意向董事会提议续聘立信会计师事务所为公司 2024 年度的审计机构。

（二）董事会审议情况

公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于续聘 2024 年度财务审计机构的议案》，董事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关法律、法规和政策的要求，能够勤勉尽责、客观、公正的发表独立审计意见，出具的审计报告客观、公允地反映了公司的财务状况及经营成果。为保持公司审计工作的连续性，拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司经营管理层根据 2024 年度实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用。

（三）监事会审议情况

公司第三届监事会第二次会议审议并通过了《关于续聘 2024 年度财务审计机构的议案》，监事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关法律、法规和政策的要求，能够勤勉尽责、客观、公正的发表独立审计意见，出具的审计报告客观、公允地反映了公司的财务状况及经营成果。同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司经营管理层根据 2024 年度实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用。

（四）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、公司第三届董事会第二次会议决议；
- 2、公司第三届监事会第二次会议决议；
- 3、第三届董事会审计委员会第二次会议决议。

特此公告。

读客文化股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 24 日