

## 读客文化股份有限公司 关于续聘 2025 年度审计机构的公告

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 2025 年 4 月 25 日召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，该议案还需提交公司 2024 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 2025 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 2025 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 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。

立信 2024 年业务收入（经审计）47.48 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.54 亿元，同行业上市公司审计客户 4 家。

## 2、投资者保护能力

截至 2024 年末，立信已提取职业风险基金 1.71 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10.50 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  | 2014 年报  | 尚余 500 万元 | 部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民 |

|     |                   |                            |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----|-------------------|----------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 辉、立信              |                            |          | 事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29%部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，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 | 1,096 万元 | 部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的 15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。 |

### 3、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 5 次、监督管理措施 43 次、自律监管措施 4 次和纪律处分无，涉及从业人员 131 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            | 2022 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      |
|-------------|-------------------|---------|
| 2022-2024 年 | 厦门艾德生物医药科技股份有限公司  | 项目合伙人   |
| 2022-2024 年 | 上海透景生命科技股份有限公司    | 项目合伙人   |
| 2022-2024 年 | 聚辰半导体股份有限公司       | 项目合伙人   |
| 2022-2024 年 | 虹软科技股份有限公司        | 项目合伙人   |
| 2023-2024 年 | 福建永福电力设计股份有限公司    | 项目合伙人   |
| 2024 年      | 惠柏新材料科技（上海）股份有限公司 | 项目合伙人   |
| 2024 年      | 读客文化股份有限公司        | 项目合伙人   |
| 2022-2023 年 | 天洋新材（上海）科技股份有限公司  | 项目合伙人   |
| 2022-2023 年 | 上海雅运纺织化工股份有限公司    | 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   |
| 2022-2023 年 | 彩讯科技股份有限公司        | 项目合伙人   |
| 2022-2023 年 | 浙江鼎力机械股份有限公司      | 项目合伙人   |
| 2022-2024 年 | 优刻得科技股份有限公司       | 质量控制复核人 |
| 2023-2024 年 | 上海新炬网络信息技术股份有限公司  | 质量控制复核人 |
| 2023-2024 年 | 华谊集团股份有限公司        | 质量控制复核人 |
| 2022-2023 年 | 香溢融通控股集团股份有限公司    | 质量控制复核人 |
| 2022 年      | 常州朗博密封科技股份有限公司    | 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    |
|-------------|------------|-------|
| 2023-2024 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    |
|---------------|----------------|-------|
| 2020 年-2024 年 | 上海大众交通集团股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2020 年-2022 年 | 江苏东方盛虹股份有限公司   | 项目合伙人 |
| 2020 年-2022 年 | 上海艾录包装股份有限公司   | 项目合伙人 |
| 2023 年-2024 年 | 立昂技术股份有限公司     | 项目合伙人 |
| 2023 年-2024 年 | 上海灿瑞科技股份有限公司   | 项目合伙人 |

|        |                |       |
|--------|----------------|-------|
| 2024 年 | 四川成渝高速公路股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2024 年 | 上海姚记科技股份有限公司   | 项目合伙人 |
| 2024 年 | 上海隧道工程股份有限公司   | 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

2025 年度，年报审计收费 80 万元，内部控制审计收费 10 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，综合考虑参与工作人员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九次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，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 2025 年度的审计机构。

## （二）董事会审议情况

公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，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 2025 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 2025 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）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2024 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九次会议决议；
- 2、第三届董事会审计委员会第九次会议决议。

特此公告。

读客文化股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 29 日