

# 读者出版传媒股份有限公司董事会 审计委员会对会计师事务所 2025 年度 履职情况评估及履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及读者出版传媒股份有限公司（以下简称“读者传媒”或“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，公司董事会审计委员会（以下简称“委员会”）本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，对利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达”）2025 年审计资质及工作履行了监督职责，现将具体监督情况汇报如下：

## 一、利安达基本情况

### （一）基本信息

机构名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 10 月 22 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

首席合伙人：黄锦辉

2025 年末合伙人数量：70 人

2025 年末注册会计师人数：475 人

2025 年度签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：167 人

2025 年度收入总额 52,608.76 万元。其中，审计业务收入 43,848.21 万元，证券业务收入：14,702.94 万元。（以上数据未经审计）。

2025 年度上市公司审计客户家数：30 家，上市公司主要行业（前五大主要行业）：制造业（21 家）、采矿业（3 家）、农、林、牧、渔业（2 家）、住宿和餐饮业（1 家）、批发和零售业（1 家）、文化、体育和娱乐业（1 家）、金融业（1 家）。

2025 年度未经审计的上市公司年报审计收费总额 4,141.88 万元。

本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司第五届董事会审计委员会第十七次会议、第五届董事会第二十一次会议及2025年第二次临时股东会审议通过，同意公司聘任利安达为公司2025年度审计机构。

## 二、2025 年利安达履职情况

在执行审计工作的过程中，利安达就事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项等与公司管理层和治理层进行了沟通。利安达审计小组成员完全具备实施审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。按照《审计业务约定书》，结合公司

2025年年报工作安排，利安达对公司2025年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，利安达认为公司财务报表公允反映了公司2025年度的经营情况，公司各方面保持了有效的财务报告内部控制并出具了标准无保留意见的审计报告

### 三、审计委员会对利安达监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对利安达履行监督职责的情况如下：

1. 审计委员会对利安达及项目人员的专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性、审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2025年10月17日，第五届董事会审计委员会第十七次会议审议通过《关于变更公司2025年度审计机构的议案》，同意聘任利安达为公司2025年度财务及内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

2. 在审计期间，审计委员会与负责公司审计项目的负责人及注册会计师们进行了审前沟通，认真听取、审阅了利安达对公司年报审计的工作计划和时间安排，确保工作安排，积极保障公司年审工作正常运行；同时，听取利安达关于公司审计内容的相关调整事项、审计过程中发现的问题。在了解相关情况后及时解决问题，并督促其在约定时限内提交审

计报告，避免工作中出现不合规的情形。

3. 审计委员会按照相关规定要求，在利安达出具2025年年度审计报告初步审计意见后，审阅了其编制的2025年年度财务会计报表。在取得利安达提交的标准无保留意见审计报告后，对年度财务会计报表进行表决，确保利安达编制的报告是真实的、准确的、完整的，并同意提交公司董事会审核。

#### 四、总结评价

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，忠实、勤勉地履行了监督职责，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，有效监督了公司的审计工作，切实履行了委员会对会计师事务所的监督职责。公司审计委员会认为利安达在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2025年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

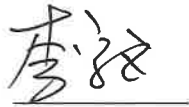
2026年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

读者出版传媒股份有限公司

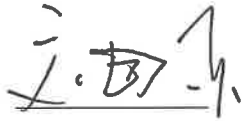
董事会审计委员会

2026年3月27日

(本页无正文,为读者出版传媒股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所  
2025年度履职情况评估及履行监督职责情况报告的签字页)



李宗义



文海东



李军

2026年3月25日