

新经典文化股份有限公司

关于续聘 2024 年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：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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

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。

2、人员信息

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。

3、业务规模

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 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 3 家。

4、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。

5、独立性和诚信记录

立信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

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、纪律处分无，涉及从业人员 75 名。

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	被起诉（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 多万，在诉讼过程中	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	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

（二）项目成员信息

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	丁陈隆	2010 年	2005 年	2010 年	2024 年
签字注册会计师	朱环	2020 年	2015 年	2015 年	2015 年
质量控制复核人	杨景欣	2001 年	2007 年	2007 年	2024 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：丁陈隆

时间	上市公司名称	职务
2022-2023 年	苏州宝丽迪材料科技股份有限公司	项目合伙人
2020-2023 年	上海奕瑞光电子科技股份有限公司	项目合伙人
2020-2023 年	广州金域医学检验集团股份有限公司	项目合伙人

（2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：朱环

时间	上市公司名称	职务
2023 年	新经典文化股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：杨景欣

时间	上市公司名称	职务
2022-2023 年	斯达半导体股份有限公司	项目合伙人
2022-2023 年	读客文化股份有限公司	项目合伙人
2021-2023 年	法兰泰克重工股份有限公司	项目合伙人
2021 年	厦门艾德生物医药科技股份有限公司	项目合伙人
2021 年	聚辰半导体股份有限公司	项目合伙人
2021 年	虹软科技股份有限公司	项目合伙人
2021 年	上海透景生命科技股份有限公司	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。

上述人员最近 3 年亦未受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

(三) 审计收费

1、审计费用定价原则

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。

2、审计费用同比变化情况

	2024 年	2023 年
财务审计收费金额	100 万元	100 万元
内部控制审计收费金额	25 万元	25 万元

以上费用不包括差旅费，发生差旅费由公司按实报销。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

(一) 审计委员会审议意见

公司于 2024 年 4 月 24 日召开 2024 年第三次审计委员会会议，审议通过了

《续聘 2024 年度会计师事务所的议案》。审计委员会对立信的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，在 2023 年度的审计过程中保持了充分的沟通问询及监督履职，认为：立信在为公司提供审计服务过程中能够遵循相关职业准则，客观、真实地反映公司财务和内部控制状况，表现出较强的执业能力及勤勉尽责的工作精神，满足公司 2023 年度的审计需求，同时建议续聘立信为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第四届董事会第七次会议，会议应参加表决董事 7 人，实际参加表决董事 7 人。会议审议并全票通过了《续聘 2024 年度会计师事务所的议案》。

（三）生效日期

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。

新经典文化股份有限公司董事会

2024 年 4 月 27 日