

博纳影业集团股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

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

特别提示：

1、拟聘任会计师事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”）；

2、原聘任会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）；

3、变更会计师事务所的原因：鉴于天健会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性与客观性，经综合评估及审慎研究，拟变更会计师事务所，聘任中喜会计师事务所担任公司 2025 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与天健会计师事务所进行了沟通，天健会计师事务所对此无异议。本次变更会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》等有关规定。

博纳影业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 12 月 16 日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，董事会拟聘任中喜会计师事务所作为公司 2025 年财务审计机构及公司 2025 年内部控制审计机构。该事项尚需提交股东会审议。现将具体事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013 年 11 月 28 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室		
首席合伙人	张增刚	上年末合伙人数量	102 人
上年末执业人员数量	注册会计师数量		442 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		330 人

2024 年（经审计） 业务收入	业务收入总额	41,845.83 万元	
	审计业务收入	36,575.89 万元	
	证券业务收入	12,260.14 万元	
2024 年上市公司 （含 A、B 股）审 计情况	客户家数	40 家	
	审计收费总额	6,027.04 万元	
	涉及主要行业	制造业、软件和信息技术服务业、文化、体育和娱乐业及房地产业等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数		2

2.投资者保护能力

中喜会计师事务所具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2024 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

北京京西文化旅游股份有限公司证券虚假陈述纠纷案：因北京京西文化旅游股份有限公司虚假陈述，北京市高级人民法院终审判决中喜会计师事务所在 20%的范围内对北京京西文化旅游股份有限公司的赔偿义务承担连带赔偿责任。截至 2025 年 12 月 16 日，北京京西文化旅游股份有限公司已完成全部赔偿责任，中喜会计师事务所无需再履行连带赔偿责任。

3.诚信记录

中喜会计师事务所近三年（2022 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 16 日）因执业行为受到监督管理措施 11 次，33 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施共 17 次。近三年执业行为受到行政处罚 2 次，4 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚共计 2 次。近三年执业行为受到纪律处分 1 次，2 名从业人员近三年因执业行为受到纪律处分共 1 次。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：陈翔，1997 年成为中国注册会计师，2002 年起开始从事上市公司审计，2004 年起开始在中喜会计师事务所执业，拟自 2025 年起为公司提供审计服务。近三年签署或者复核 4 家上市公司审计报告，具备相应的专业胜任能力。

签字注册会计师：孙亚林，2013 年起成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在中喜会计师事务所执业，拟自 2025 年起为本公司提供审计服务，近三年签署或者复核 3 家上市公司审计报告，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：田野，2004 年至今就职于中喜会计师事务所。2006 年取得注

册会计师资格，2009 年开始从事上市公司审计业务，近三年一直从事证券业务的项目复核工作，未有兼职情况，拟自 2025 年起为公司提供审计服务。近三年复核上市公司审计报告 11 份，具备相应的专业胜任能力。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

中喜会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计费用

公司将根据实际业务情况，由董事会提请股东会授权公司经营管理层参照市场价格、以公允合理的定价原则与会计师事务所协商确定审计费用。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

1、前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所天健会计师事务所已为公司连续提供审计服务 6 年（自 IPO 期间担任公司的审计机构至公司首次公开发行上市后），在审计期间能恪尽职守，严格遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉、尽职，公允合理地发表了独立审计意见，表现了良好的职业操守和业务素质，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。天健会计师事务所对公司 2024 年度审计意见类型为标准无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

2、拟变更会计师事务所的原因

鉴于天健会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性与客观性，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经审慎研究，公司拟聘任中喜会计师事务所为公司 2025 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

3、上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就聘请审计机构事项与前任会计师事务所进行了沟通，前任会计师事务所已知悉本事项，并表示理解无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的要求，做好相关沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的审议程序

（一）董事会审计委员会意见

经审议，公司董事会审计委员会通过对中喜会计师事务所独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了充分了解和审查，认为中喜会计师事务所具备证券服务业务审计资质，能够较好地完成公司 2025 年度的审计工作，同意聘任中喜会计师事务所作为公司 2025 年度审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）董事会意见

公司于 2025 年 12 月 16 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，经审核，董事会认为：中喜会计师事务所具有丰富的上市公司审计服务经验，具备为公司提供高质量专业服务的能力，能够满足公司财务报告和内部控制的审计要求。董事会同意聘任中喜会计师事务所为公司 2025 年财务审计机构以及公司 2025 年内部控制审计机构。董事会同意将本议案提交公司 2026 年第一次临时股东大会审议，同时提请股东会授权公司经营管理层根据实际业务情况，参照市场价格，以公允合理的定价原则与会计师事务所协商确定审计费用。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所的事项尚需提交公司股东会审议，并自公司 2026 年第一次临时股东大会审议通过之日起生效，聘期为一年。

四、备查文件

- 1、董事会审计委员会 2025 年第五次会议决议；
- 2、第三届董事会第十九次会议决议；
- 3、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）基本信息的相关资料。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司

董事会

二〇二五年十二月十六日