

博纳影业集团股份有限公司

关于续聘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：

本次拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定。

博纳影业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，董事会拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）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，现将具体事项公告如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末执业人员数量	注册会计师数量		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904 人
2023 年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审	客户家数	707 家	
	审计收费总额	7.20 亿元	

计情况	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	5	

2.投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）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 2 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。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气 2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在 5%的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对天健履行能力产生任何不利影响。

3.诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 8 次，纪律处分 2 次，未受到刑事处罚。67 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 12 人次、监督管理措施 32 人次、自律监管措施 24 人次、纪律处分 13 人次，未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：乔如林，1997 年成为中国注册会计师，2008 年起开始从事上市公司审计，2010 年起开始在天健执业，2020 年起为公司提供审计服务。乔如林先生近三年签署或者复核 2 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：卢勇，2017 年起成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2018 年开始在天健执业，2024 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核泰尔股份、文一科技等 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：张文娟，2010 年起成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在天健执业，2024 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 9 家上市公司审计报告，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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）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，由董事会提请股东大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，与 2024 年基本持平。

二、本次审议程序及意见

（一）审计委员会审议情况

经审议，公司董事会审计委员会通过对天健独立性、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，认为天健具备证券期货相关业务审计资质，在为公司提供审计服务过程中，坚持独立、客观、公正的原则，审计执业严谨细致，较好地完成公司 2024 年度的审计工作，出具的审计报告客观、公允。同意提议续聘天健作为公司 2025 年度审计机构。

（二）董事会意见

公司于 2025 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，经审核，董事会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

作为公司 2024 年审计机构，出具的审计报告真实、客观、公正地反映了公司 2024 年度业务经营实际情况。天健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。董事会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）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 2024 年度股东大会审议，同时提请股东大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）监事会意见

公司第三届监事会第十一次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所的议案》，同意公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。

（四）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大会审议，并自公司 2024 年度股东大会审议通过之日起生效，聘期为一年。

三、备查文件

- 1、董事会审计委员会 2025 年第二次会议决议；
- 2、第三届董事会第十五次会议决议；
- 3、第三届监事会第十一次会议决议；
- 4、天健会计师事务所（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

二〇二五年四月二十五日