（上接B437版）

三、被担保人基本情况

1、博纳影视娱乐有限公司（Bona Entertainment Company Limited）

住所：Unit515,5/F.,Kwong Song Hong Centre,151-153HoiBunRoad,Kwun Tong,Kowloon,Hong Kong

注册资本：100港币

成立日期：2007年3月14日

经营范围：影视投资制作

股权结构：公司通过全资子公司Bona Film Investment Company间接持有博纳影视娱乐有限公司（以下简称“博纳娱乐”）100%的股份。

与上市公司关系：博纳娱乐系公司全资子公司

最近一年又一期主要财务数据：

单位：人民币万元

	2023年12月31日（未经审计）	2022年12月31日（经审计）
资产总额	354,417.14	337,257.21
负债总额	414,057.22	382,558.70
其中：银行贷款总额	134,326.03	165,989.96
流动负债总额	339,153.82	311,279.15
净资产	-59,640.08	-45,301.49
	2023年1-12月（未经审计）	2022年度（经审计）
营业收入	591.36	42.81
利润总额	-13,149.34	-6,229.66
净利润	-13,149.34	-6,229.66

经核查，被担保方博纳娱乐信用状况良好。

2、北京博纳影业集团有限公司

住　　所：北京市怀柔区杨宋镇凤翔四园二号院1号楼102

注册资本：8000万元人民币

法定代表人：于冬

成立日期：2017年04月28日

经营范围：广播电视节目制作；电影发行；电影摄制；经济信息咨询；制作、代理、发布广告；文化娱乐经纪人服务；版权代理；产品设计；影视策划；模型设计服务；公关活动策划；销售玩具；销售食品。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股权结构：公司直接持有100%股份

与上市公司关系：北京博纳影业集团有限公司系公司全资子公司

最近一年又一期主要财务数据：

单位：人民币万元

	2023年12月31日（未经审计）	2022年12月31日（经审计）
资产总额	132,893.66	111,323.74
负债总额	121,002.16	90,355.88
其中：银行贷款总额	56,915.94	37,338.83
流动负债总额	118,836.81	88,788.67
净资产	11,891.50	20,967.86
	2023年1-12月（未经审计）	2022年度（经审计）
营业收入	148.37	41,646.80
利润总额	-8,296.97	10,182.84
净利润	-6,166.12	7,677.90

经核查，被担保方北京博纳影业集团有限公司信用状况良好，不是失信被执行人。

3、北京博纳国际影院投资管理有限公司

住　　所：北京市朝阳区十里堡路1号169号楼6层602

注册资本：3150万元人民币

法定代表人：于冬

成立日期：2005年11月14日

经营范围：影院投资管理；组织文化艺术交流活动；承办展览展示；代理、发布广 告；接受委托代售门票；技术开发；技术服务；销售日用品、医疗器械（限1类、II类）；文艺表演；销售食品。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对 所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者 承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；文艺表演、销售 食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不 得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股权结构：公司直接持有100%股份

与上市公司关系：北京博纳国际影院投资管理有限公司系公司全资子公司

最近一年又一期主要财务数据：

单位：人民币万元

	2023年12月31日（未经审计）	2022年12月31日（经审计）
资产总额	78,241.64	107,146.01
负债总额	73,645.62	102,799.32
其中：银行贷款总额	-	-
流动负债总额	73,081.60	102,586.61
净资产	4,596.01	4,346.68
	2023年1-12月（未经审计）	2022年度（经审计）
营业收入	366.93	87.24
利润总额	823.75	-173.67
净利润	249.33	-78.37

经核查，被担保方北京博纳国际影院投资管理有限公司信用状况良好，不是失信被执行人。

4、广东博纳影业传媒有限公司

住　　所：广州市南沙区南沙街天后路21号17栋2层202室

注册资本：1000万元人民币

法定代表人：廖顺来

成立日期：2020年3月25日

经营范围：广告业；策划创意服务；版权服务；广播电视节目制作（具体经营范围以《广播电视节目制作经营许可证》为准）；电影和影视节目发行；电影和影视节目制作；

股权结构：公司直接持有100%股份

与上市公司关系：广东博纳影业传媒有限公司系公司全资子公司

最近一年又一期主要财务数据：

单位：人民币万元

	2023年12月31日（未经审计）	2022年12月31日（经审计）
资产总额	2,960.20	3,662.09
负债总额	1,741.53	2,349.15
其中：银行贷款总额	-	-
流动负债总额	741.53	2,349.15
净资产	1,218.67	1,312.94
	2023年1-12月（未经审计）	2022年度（经审计）
营业收入	-185.27	3,582.03
利润总额	367.14	-67.50
净利润	274.15	-51.61

经核查，被担保方广东博纳影业传媒有限公司信用状况良好，不是失信被执行人。

五、担保协议的主要内容

上述担保事项主要内容由本公司、各子公司与各融资主体协商确定。

六、董事会审议意见

董事会认为，公司为子公司以及子公司为公司（含合并报表范围内子公司）提供担保是为了满足公司经营的持续、稳健发展的需要，对于担保额度进行预计能够较大提升公司的经营决策效率，所预计的额度为结合公司上年度担保实际发生情况以及未来公司的实际业务需求理性预计，符合公司发展的需求。所提供担保的对象均为公司及公司合并报表范围内子公司，风险可控，同意对外担保预计情况的议案。

七、监事会审议意见

监事会认为：本次对公司为子公司以及子公司为公司（含合并报表范围内子公司）提供的担保额度进行预计属于公司内部正常的生产经营行为，有利于促进公司经营发展，符合公司发展战略规划；目前被担保对象生产经营正常，具有良好的信用记录和偿债能力，财务风险处于公司可控范围之内，不会损害公司及全体股东的利益；本次担保额度预计事项的有关决策程序符合法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》等有关规定。同意对外担保额度预计的事项，并同意将该担保事项提交公司2023年年度股东大会审议。

八、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至公告披露日，博纳影业及控股子公司对外担保余额为382,968.19万元，占2023年12月31日经审计归母净资产的61.66%。公司及其控股子公司未对合并报表外的单位提供担保。上述担保未发生逾期、涉及诉讼及因担保被判决败诉而应承担担失的情况。

九、备查文件

1、第三届董事会第八次会议决议；

2、第三届监事会第六次会议决议。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十八日

证券代码：001330　证券简称：博纳影业　公告编号：2024-033号

博纳影业集团股份有限公司关于2023年度计提资产减值准备的公告

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。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》、《企业会计准则》等相关规定的要求，博纳影业集团股份有限公司（以下简称“公司”）对2023年度可能发生的资产减值损失和信用减值损失的资产计提减值准备，现将有关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

（一）计提资产减值准备的原因

为真实、准确反映公司截至2023年12月31日的财务状况，根据《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司及下属公司基于谨慎性原则对截至2023年12月31日合并报表范围内的各类资产进行了全面检查和减值测试，对可能发生减值损失的资产计提相应的减值准备。

（二）本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经公司及下属子公司对截至 2023年12月31日存在可能发生减值迹象的资产，范围包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款等，进行全面清查和资产减值测试后，本期计提2023年度各项资产减值准备共计308,844,306.09元，占公司2023年度经审计的归属于上市公司股东净利润绝对值的比例为55.89%，具体明细如下表：

项　　目	2023年度计提金额（元）
1、信用减值损失	136,097,305.72
其中：应收账款坏账损失	67,797,039.83
其他应收款坏账损失	68,300,265.89
2、资产减值损失	172,747,000.37
其中：存货跌价损失	152,565,893.07
商誉减值损失	17,480,507.30
其　　他	2,700,600.00
合　　计	308,844,306.09

本次计提资产减值准备计入的报告期间为2023年1月1日至2023年12月31日。

二、本次计提资产减值准备的情况说明

（一）坏账准备计提说明

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，基于应收账款、其他应收款等的信用风险特征，在组合基础上计算预期信用损失。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定整个存续期预期信用损失率、估计预期信用损失。

本期计提应收账款的主要项目如下：

单位：元

项目	应收账款
账面原值	817,143,377.81
可收回金额	591,677,536.52
信用减值损失	225,465,841.29
其中：本期计提	67,797,039.83
计提依据	《企业会计准则》及公司相应会计政策
计提原因	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失

（二）存货跌价准备说明

对于实物存货，资产负债表日按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

对于尚在开发制作中的影视作品，结合项目题材、开发进度、库龄时间、政策导向、意向销售等多因素判断可回收金额及减值迹象；对已上映影视作品根据当年销售及未来预期销售情况判断可回收金额及减值迹象，若上述影视作品的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（三）商誉减值损失说明

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—一主板上市公司规范运作》《企业会计准则第8号—资产减值》等相关规定，本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策，依据充分，公允地反映了公司资产状况，符合会计谨慎性原则，符合公司实际情况。

三、本次计提资产减值准备及核销资产对公司的影响

公司本次计提资产减值准备金额共计308,844,306.09元，减少公司2023年度合并利润总额人民币308,844,306.09元。因应收账款和其他应收款确认无法收回，核销应收账款及其他应收款1,986,652.96元，已全额计提坏账准备。计提资产减值准备后，公司2023年度合并报表利润总额为-597,716,765.84元，归属于上市公司股东的净利润为-552,633,602.19元，并相应减少了归属于母公司所有者权益。

四、关于计提资产减值准备及核销资产合理性的说明

公司本次计提资产减值准备及核销资产符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—一主板上市公司规范运作》和会计政策、会计估计的相关规定，本着谨慎性原则，对可能出现发生资产减值损失的资产计提减值准备，计提资产减值准备公允地反映公司的财务状况、资产价值和经营成果，使公司的会计信息更具有合理性，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十八日

证券代码：001330　证券简称：博纳影业　公告编号：2024-034号

博纳影业集团股份有限公司关于会计政策变更的公告

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：

本次会计政策变更是公司根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）的相关规定和要求，对公司会计政策进行变更。本次会计政策变更不会影响公司“营业收入”、“净利润”、“净资产”等主要财务指标，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

博纳影业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号）的要求变更相应的会计政策，该事项无需提交公司董事会、股东大会审议，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。具体情况如下：

一、本次会计政策变更的概述

（一）会计政策变更原因及变更日期

财政部于2023年10月25日发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号），规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容自2024年1月1日起施行。由于上述会计准则解释的发布，公司需对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

（二）变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（三）变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司按照财政部修订并发布的《企业会计准则解释第17号》相关规定执行，其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—一基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不存在追溯调整事项，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及中小股东利益的情况。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十八日

证券代码：001330　证券简称：博纳影业　公告编号：2024-035号

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 2024 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 2024年4月28日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《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2024年财务审计机构及公司2024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	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836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	
2023年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	675家	
	审计收费总额	6.63亿元	
	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	6	

2. 投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）累计已计提职业风险基金1亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过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。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2021年1月1日至2023年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施14次、自律监管措施6次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施35人次、自律监管措施13人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及50人。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：张扬，2009年成为中国注册会计师，2010 年起开始从事上市公司审计，2013年起开始在天健执业，2019 年起为公司提供审计服务。张扬先生近三年担任项目合伙人、签字会计师签署或复核上市公司审计报告的情况为：2021 年，签署淮河能源、泰尔股份、文一科技 2020 年度审计报告；2022 年，签署淮河能源、泰尔股份、文一科技2021 年度审计报告；2023年，签署淮河能源、泰尔股份、文一科技2022 年度审计报告，先后为多家大型上市公司提供审计服务，具备相应的专业胜任能力。

签字注册会计师：卢勇，2017 年成为中国注册会计师，2018年起开始从事上市公司审计，2018年起开始在天健执业，2024年起为公司提供审计服务。卢勇先生近三年担任签字会计师签署或复核上市公司审计报告的情况为：2022 年，签署泰尔股份、文一科技2021年度审计报告，2023年，签署泰尔股份、文一科技2022 年度审计报告，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：张文娟，2010 年成为中国注册会计师，2008年开始从事上市公司审计，2010年起开始在天健执业，2024年起为公司提供审计服务，张文娟女士近三年签署或复核上市公司审计报告的情况为：2023年，签署华策影视、浙文影业、镇洋发展、万里扬2022年审计报告；2022 年，签署万里扬、镇洋发展 2021 年审计报告；2021 年，签署万里扬、天成自控2020 年审计报告，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，与去年基本持平。

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2023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2024年度审计机构。

（二）董事会意见

公司于2024年4月28日召开第三届董事会第八次会议，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2023年审计机构，出具的审计报告真实、客观、公正地反映了公司2023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2024年财务审计机构以及公司2024年内部控制审计机构。董事会同意将本议案提交公司2023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）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2023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2024年第三次会议决议；

2、第三届董事会第八次会议决议；

3、第三届监事会第六次会议决议；

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

二〇二四年四月二十八日

证券代码：001330　证券简称：博纳影业　公告编号：2024-036号

博纳影业集团股份有限公司关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告

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. 投资种类：商业银行、信托公司、资产管理公司等金融机构发布的固定收益类或低风险类的中短期理财产品。

2. 投资金额：购买理财产品金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）单日最高不超过 300,000万元（公司及子公司合计）。

3. 特别风险提示：受政策风险、市场风险、流动性风险等变化的影响，购买的理财产品投资收益具有不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

博纳影业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月28日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，在保证公司及子公司正常经营所需资金流动性和安全性的基础上，公司及下属公司拟根据整体经营计划及资金使用闲置自有资金不超过300,000.00万元进行现金管理。本议案尚需提供公司股东大会审议，现金管理额度自公司股东大会审议通过后十二个月之内由公司及子公司共同滚动使用。

一、现金管理基本情况

（一）现金管理的额度及期限

公司及子公司计划使用单日最高余额不超过人民币（含外币折算）300,000.00万元的闲置自有资金向公司主要合作银行等金融机构购买固定收益类或低风险类的中短期理财产品，此额度自股东大会审议通过后12个月之内滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述额度。

（二）现金管理的资金投向

在保证流动性和资金安全的前提下，进行现金管理的资金用于委托主要合作商业银行、信托公司、资产管理公司等金融机构购买固定收益类或低风险类的中短期理财产品，不用于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的现金管理产品及其他与证券相关的投资。本现金管理不构成关联交易，不属于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

（三）现金管理受托方的情况

公司拟购买的理财产品主要合作商业银行、信托公司、资产管理公司等金融机构发行的理财产品，受托方与公司、控股股东及其一致行动人、实际控制人之间不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等关联关系或其它关系。

（四）投资目的

在不影响公司正常经营及风险可控的前提下，提高自有资金使用效率，为公司与股东创造收益。

（五）资金来源

自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

二、投资风险及风险控制措施

（一）投资风险分析

尽管公司及子公司拟使用闲置自有资金进行现金管理投资的品种为安全性高、流动性好、单项产品投资期限不超过十二个月的等投资品种，且投资产品不得进行质押，属于低风险投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入，但不排除该项投资受到市场波动的影响，而导致实际收益不可预期的风险。

（二）风险控制措施

公司开展的现金管理业务，并非以中长期投资为目的。通过购买中短期理财产品，取得一定理财收益，从而降低财务费用。公司账户资金以保障经营性收支为前提，在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施，不会影响公司日常资金使用及业务开展需要，有利于提高资金使用效率和效益，符合公司和全体股东的利益。

公司（含下属子公司）用于现金管理的资金总体本金安全，风险可控，但仍存在市场风险、流动性风险、信用风险等。针对上述风险，公司采取措施以下措施：

1、公司及子公司将严格遵守审慎投资原则，严格筛选投资对象，选择安全性高、流动性好的理财产品进行投资；

2、公司及子公司将及时分析和跟踪现金管理的投资产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险；

3、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计；

4、公司及子公司将根据深圳证券交易所的有关规定，及时履行信息披露义务。

三、对公司日常经营的影响

本次使用闲置自有资金进行现金管理，是在确保公司正常运营的前提下进行的，且在具体选择的理财产品的选择上，优先选择流动性风险、信用风险较低的理财产品，且公司内部有明确的理财流程控制，有利于提高资金使用效率，增加资金收益，为公司及股东获取更多的投资回报。

四、本次审议程序及意见

公司于2024年4月28日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，公司使用部分自有资金进行现金管理的额度在董事会的权限范围内，无需提交股东大会审议。

（一）董事会意见

经审议，董事会认为：同意公司及子公司使用额度不超过人民币300,000.00万元的闲置自有资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，增加资金收益，为公司及股东获取更多的投资回报，同意公司及子公司本次使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理。

（二）监事会意见

经审议，监事会认为：公司及子公司使用闲置自有资金进行现金管理，有利于合理利用闲置资金，进一步提高其使用效益，不会影响公司主营业务的正常开展，符合公司和全体股东的利益。同意公司及子公司使用额度不超过人民币300,000.00万元的闲置自有资金进行现金管理。

（三）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用闲置自有资金进行现金管理事项已获公司董事会及监事会审议通过，该事项决策程序合法、合规。公司上述事项符合《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—一主板上市公司规范运作》等有关规定和要求。

综上，保荐机构对公司本次使用不超过人民币300,000.00万元的闲置自有资金进行现金管理的事项无异议。

五、备查文件

1、第三届董事会第八次会议决议；

2、第三届监事会第六次会议决议；

3、华龙证券股份有限公司关于博纳影业集团股份有限公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的核查意见；

4、交易概述表。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十八日

证券代码：001330　证券简称：博纳影业　公告编号：2024-026号

博纳影业集团股份有限公司第三届董事会第八次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

博纳影业集团股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第八次会议通知于2024年4月19日以电子邮件方式发出，会议于2024年4月28日在公司会议室以现场结合通讯方式召开。本次会议由董事长于冬先生主持，会议应出席董事7名，实际出席董事7名，公司监事、高级管理人员列席了本次会议。

本次董事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

二、董事会会议审议情况

在公司董事充分理解会议议案并表达意见后，本次会议形成以下决议：

（一）以7票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《公司2023年度董事会工作报告》；本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

董事会一致认为报告真实、客观地反映了公司董事会在2023年度的工作情况及对股东大会决议的执行情况。《2023年度董事会工作报告》具体内容详见《2023年年度报告》中的“第三节管理层讨论与分析”及“第四节公司治理”。

独立董事已向董事会递交了《独立董事2023年度述职报告》，并将在2023年度股东大会上进行述职。《独立董事2023年度述职报告》详见同日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

（二）以7票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《公司2023年度总经理工作报告》；

与会董事认真听取了公司总经理所作的《公司2023年度总经理工作报告》，认为该报告客观、真实地反映了报告期内公司管理层落实董事会及股东大会决议、管理生产经营、执行公司各项制度等方面的工作及取得的成果。

《2023年度总经理工作报告》具体内容详见《2023年年度报告》中的“第三节管理层讨论与分析”及“第四节公司治理”。

（三）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《公司2023年年度报告》及摘要；本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

经审核，董事会认为《公司2023年年度报告》及摘要内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

《公司2023年年度报告》全文详见同日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《公司2023年年度报告》摘要详见同日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

（四）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《公司2023年度财务决算报告》；本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

报告期内，公司实现营业收入合计 16.08亿元，较上年同期下降了20.06%；实现归属于上市公司股东的净利润-5.53亿元，较上年同期下降了631.86%。

《公司2023年度财务决算报告》详见同日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

（五）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《公司2023年度利润分配预案》；本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度合并财务报表中归属于母公司股东的净利润为-552,633,602.19元，截至2023年12月31日，公司可供股东分配的利润为人民币837,802,642.32元。

根据《上市公司监管指引第 3 号—一上市公司现金分红》以及《公司章程》《博纳影业集团股份有限公司股东未来分红回报规划》中关于上市后利润分配政策关于现金分红的条件、比例及决策程序的有关规定，由于公司2023年度实现的归属于公司股东的净利润为负数，不具备利润分配的条件，综合考虑行业所处的发展阶段，以及公司未来的经营计划和资金需求，为保障公司持续稳定经营和全体股东的长远利益，公司2023年不进行现金分红，不送红股，不以资本公积转增股本。

（六）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《公司2023年度内部控制评价报告》。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《公司2023年度内部控制评价报告》。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，保荐机构华龙证券股份有限公司对该事项出具了专项核查意见，详见同日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

（七）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《2023年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项出具了鉴证报告，保荐机构华龙证券股份有限公司对该事项出具了专项核查意见，详见同日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

（八）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于公司及子公司担保额度预计的议案》；本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司及子公司担保额度预计的公告》。

（九）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年审计机构，出具的审计报告真实、客观、公正地反映了公司2023年度业务经营实际情况。董事会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年财务审计机构以及公司2024年内部控制审计机构。

董事会同意将本议案提交公司2023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。

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于续聘会计师事务所的公告》。

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

（十）以0票同意，0票反对，0票弃权，7票回避，审议了《关于公司董事及高级管理人员2024年度薪酬方案的议案》；本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。全体董事因涉及自身利益回避表决，该议案将直接提交股东大会审议。

公司2024年度董事薪酬方案为：内部董事薪酬标准为税前18万元/年，外部董事（包含独立董事）薪酬标准为税前25万元/年。

公司2024年度高级管理人员薪酬方案为：公司董事会薪酬与考核委员会参照公司经营规模及行业整体薪酬水平，根据公司具体高级管理人员的职务、岗位职责、工作年限等因素决定对现任高级管理人员2024年度的薪酬级别采用年薪制方案（即年薪=基本薪酬+绩效工资），其中，基本薪酬按月发放，绩效工资依据考核评定后发放。

本议案已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

（十一）以5票同意，0票反对，0票弃权，2票回避，审议通过了《关于调整2024年度日常关联交易预计额度的议案》；本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

经审核，董事会认为：公司及控股子公司与关联方发生的日常关联交易为公司正常生产经营所需，对公司的业务开展具有积极作用。关联交易定价均按照平等互利、等价有偿的市场原则，以公允的价格和交易条件确定双方的权利义务关系，不存在损害公司和全体股东利益的行为。

具体内容详见公司同日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于调整2024年度日常关联交易预计额度的公告》。

公司实际控制人、董事长于冬先生在上海亭东影业有限公司担任董事，公司董事孟钧先生在浙江东阳阿里巴巴影业有限公司担任执行董事，均对该议案回避表决。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过，公司独立董事就本议案召开了专门会议并发表了一致同意的审核意见。

华龙证券股份有限公司对本事项出具了专项核查意见，具体内容详见同日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

（十二）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》。

具体内容详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》。

（十三）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于修订公司章程及其他相关制度的议案》；本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

董事会同意根据公司的实际情况以及《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的规定，修订《公司章程》及其他相关制度。

修订后的《公司章程》及相关制度详见同日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

（十四）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于独立董事独立性自查报告》。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于独立董事独立性自查报告》。

（十五）以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《董事会审计委员会