

证券代码：600977

证券简称：中国电影

公告编号：2026-031

中国电影产业集团股份有限公司
关于变更会计师事务所的公告

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：致同会计师事务所(特殊普通合伙)(简称“致同”)
- 原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(简称“信永中和”)
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：原聘会计师事务所中标服务期限届满，经新一轮比选，拟聘请致同为公司 2026 年度财务报告和内部控制的审计机构。原聘会计师事务所对变更事宜无异议。

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

名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	1981 年	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层		
首席合伙人	李惠琦	上年度末合伙人数量	244 名
上年末执业人员数量	注册会计师		1361 名
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		超 400 人
2025 年经审计的业务收入	收入总额	26.84 亿元	
	审计业务收入	21.64 亿元	
	证券业务收入	5.68 亿元	
2025 年上市公司审计情况	审计客户家数	303 家	
	审计收费总额	4.02 亿元	
	涉及行业	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、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业	
	与公司同行业上市公司审计客户家数		3 家

2. 投资者保护能力：致同已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业保险的购买符合相关规定。2025 年末职业风险基金 2,126.98 万元。致同近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3. 诚信记录：致同近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、行政监管措施 20 次、自律监管措施 18 次和纪律处分 3 次。无执业人员因执业行为受到刑事处罚，85 名执业人员因执业行为受到处理处罚，其中行政处罚 6 批次、行政监管措施 21 次、自律监管措施 16 次、纪律处分 6 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	王涛	2001 年	1998 年	1998 年	2026 年	签署上市公司审计报告 4 份、新三板挂牌公司审计报告 1 份
签字注册会计师	马祥涛	2016 年	2014 年	2014 年	2026 年	签署上市公司审计报告 2 份
质量控制复核人	范震杰	1998 年	1998 年	2011 年	2026 年	复核上市公司审计报告 3 份

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未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性：致同及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》所规定独立性要求的情形。

（三）审计费用

1. 定价原则：公司的审计费用按照成本控制、市场公允的原则，基于公司业务规模及分布情况协商确定。

2. 本期计划审计费用：

审计项目	2025 年实际金额（万元）	2026 年计划金额（万元）
财务报表审计	215	210
内部控制审计	50	46
合计	265	256

如因特别情况导致审计费用增加，董事会将另行提请股东会授权董事会根据实际审计、审阅等服务范围和内容确定。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

信永中和已连续 3 年为公司提供审计服务，对公司财务报告均出具了标准无保留意见的审计报告，对公司内部控制的有效性均出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。期间，信永中和履行了审计机构应尽的职责，保持了应有的独立性、客观性与专业性，审计结果客观公允地反映了公司各期财务状况与经营成果。公司与其不存在审计意见分歧、未决事项或其他争议，不存在已委托开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于原审计服务合同已履行完毕，为保障公司审计工作的独立性与客观性，公司依据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及公司招标管理制度的有关规定，经新一轮审计机构比选，拟聘请致同为公司 2026 年度财务报告和内部控制的审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所沟通，前后任会计师事务所无异议。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，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行程序

（一）董事会审计委员会审议意见

董事会审计委员会对公司选聘审计机构的过程进行了监督，并审核了拟聘会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信情况。董事会审计委

员会于 2026 年 10 月 19 日召开会议,审议通过了关于《变更会计师事务所暨聘请 2026 年度审计机构》的议案,认为:致同具备为公司提供审计服务的执业资质与胜任能力,具备良好的诚信、足够的独立性和较好的投资者保护能力,不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》等对独立性要求的情形,能够满足公司年度审计工作的要求。公司变更会计师事务所的理由恰当,同意向董事会提议聘请致同为公司 2026 年度财务报告和内部控制的审计机构。

(二) 董事会审议和表决情况

2026 年 10 月 28 日,公司召开第四届董事会第十一次会议,以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过关于《变更会计师事务所暨聘请 2026 年度审计机构》的议案,同意聘任致同为公司 2026 年度财务报告和内部控制的审计机构,聘期一年,并将此事项提交股东会审议。

(三) 生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议,并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

中国电影产业集团股份有限公司

董 事 会

2026 年 10 月 29 日