

青海春天药用资源科技股份有限公司 关于续聘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：政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“政旦志远事务所”）

青海春天药用资源科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年10月30日召开第九届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘政旦志远事务所为公司2026年度财务审计和内部控制审计机构。该事项尚需提交公司2026年第一次临时股东会审议。

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：政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：914403007703322987

成立日期：2005 年 1 月 12 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路 9 号广电金融中心 11 楼

首席合伙人：李建伟

截至 2025 年 12 月 31 日合伙人数量：33 人；注册会计师人数：124 人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 89 人。

2025 年经审计的收入总额为 12,548.00 万元，审计业务收入为 11,310.12 万元，管理咨询业务收入为 557.61 万元，证券业务收入为 8,441.99 万元。2025 年度上市公司审计客户家数为 42 家，2025 年度上市公司年报审计收费总额为 5,741.90 万元，2025 年本公司同行业上市公司审计客户家数为 34 家。

2025 年上市公司审计客户前五大主要行业：制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；批发和零售业；租赁和商务服务业（按证监会行业

分类)。

2. 投资者保护能力

截止本公告日，政旦志远事务所已购买职业责任保险，职业责任保险累计赔偿限额 10,000 万元，并计提职业风险基金。职业风险基金 2025 年年末数(经审计)为 217.58 万元。政旦志远职业风险基金的计提及职业责任保险的购买符合相关规定；近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

政旦志远事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施1次、自律监管措施0次和纪律处分0次。22名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次（其中2次不在本所执业期间）、监督管理措施16次（其中13次不在本所执业期间）、自律监管措施7次（其中6次不在本所执业期间）和纪律处分0次。

（二）项目信息

1. 基本信息

（1）拟签字项目合伙人：王建华，于2005年7月成为注册会计师，2006年12月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2024年8月开始在政旦志远事务所执业，2024年开始为公司提供审计服务。近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告8家。

（2）拟签字注册会计师：程纯，2007年2月成为注册会计师，2005年1月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2024年12月开始在政旦志远事务所执业，近三年签署或复核的上市公司和挂牌公司审计报告合计9家。

（3）拟安排的项目质量复核人员：刘国清，2002年7月成为注册会计师，2001年10月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2026年2月开始在政旦志远会计师事务所执业，2026年3月开始为本公司提供审计服务；近三年复核上市公司和挂牌公司审计报告超过10家次。

2. 诚信记录

上述项目合伙人、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未因执业行为受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚，未因执业行为受到中国证监会及派出机构的行政监管措施。

上述签字会计师程纯近三年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、纪律处分情况如下：

处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
2024 年 1 月 3 日	自律监管措施	深圳证券交易所上市审核中心	对发行人业绩预计未审慎发表专业意见
2025 年 1 月 14 日	警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办事处	涉及深圳市佳士科技股份有限公司 2023 年年报审计项目，部分审计程序执行不到位
2026 年 1 月 4 日	警示函	中国证券监督管理委员会广东监管局	涉及东莞金太阳研磨股份有限公司 2022 年年报审计项目

3. 独立性

政旦志远事务所及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员的独立性符合《中国注册会计师职业道德守则》对独立性的要求，也符合公司《会计师事务所选聘办法》的有关规定。

4. 审计收费

经综合考虑公司的业务规模、工作量以及年报审计需配备的人员数量等因素，经与政旦志远事务所友好协商，确定公司 2026 年度财务报告审计费用为 80 万元、内控审计费用为 30 万元，合计 110 万元，与 2025 年度持平。如公司 2026 年末审计范围发生变化、增加审计工作量的，可授权公司管理层视实际情况与该所协商适当调整相关的价格。

二、 拟续聘会计师事务所履行的程序

（一） 审计委员会审议意见

本事项已经公司董事会审计委员会审议，审计委员会认为：政旦志远事务所和项目成员在诚信情况、执业资格、执业能力、投资者保护、独立性等方面均具备担任公司2026年度财务审计和内部控制审计的能力，能满足公司对财务报告审计、内部控制审计的要求，服务报价为财务报告审计费用80万元、内控审计费用30万元，合计110万元，与2025年度持平，报价合理（该价格若因公司2026年末审计范围发生变化、增加审计工作量的，可授权公司管理层视实际情况与该所协商适当调整）。因此审计委员会同意公司继续聘任该所担任2026年度财务审计和内部控制审计机构。

（二） 董事会的审议和表决情况

公司第九届董事会第二十一次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘政旦志远事务所担任2026年度财务审计和内部控制审计机构，并将该事项提交公司股东会审议。

（三） 生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2026年第一次临时股东会审议，并自股

东会审议通过之日起生效。

特此公告。

青海春天药用资源科技股份有限公司

董事会

2026 年 10 月 31 日