

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2025年10月20日召开第九届董事会第十六次会议、第九届监事会第十一次会议，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2025年度财务审计和内部控制审计机构。该事项尚需提交公司2025年第二次临时股东会审议。

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 2024 年 12 月 31 日合伙人数量：29 人；注册会计师人数：91 人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 68 人。

2024 年经审计的收入总额为 7,268.94 万元，审计业务收入为 6,340.74 万元，管理咨询业务收入为 797.30 万元，证券业务收入为 3,434.75 万元。2024 年度上市公司审计客户家数为 16 家，2024 年度上市公司年报审计收费总额为 2,459.60 万元，2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数为 1 家。

2024 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；租赁和商务服务业（按证监会行业分类）。

截止 2025 年 6 月 30 日，政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）共为 42 家上市公司出具了 2024 年度财务报表审计报告及内部控制审计报告，相关审计收费（未经审计）共计 4,967 万元；为 25 家新三板公司出具了 2024 年度财务报表审计报告，相关审计收费（未经审计）共计 513.32 万元。

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 5,000 万元，并计提职业风险基金。职业风险基金 2024 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（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）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。

15 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 2 次、监督管理措施 11 次（其中 7 次不在该所执业期间）、自律监管措施 5 次（均不在该所执业期间）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（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）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（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）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：杨红宁，2001年4月成为注册会计师，2000年1月开始从事上市公司审计，2024年8月开始在政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙），近三年签署或复核的上市公司和挂牌公司审计报告合计50家。

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：

序号	姓名	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
1	程纯	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
2	程纯	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

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 2025 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 2024 年度持平。如公司 2025 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2025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2024年度持平，报价合理（该价格若因公司2025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2025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十六次会议审议通过了《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2025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2025年第二次临时股东会审议，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

2025年10月20日